

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 09/07/2024 - B2024/031389 - 2006 B 00154 - 399 336 502 - A.D. INGENIERIE

^a Les significations comparées entre les rubriques sont données dans la note n° 2011.

Ce stage conforme à l'original du 3/09/2024
par M. Eche



Désignation de l'entreprise : SAS AD INGENIERIE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12				
Adresse de l'entreprise : 2 AV ZAC de Chassagne		Durée de l'exercice précédent *		12				
Numéro SIRET *		3 9 9 3 3 6 5 0 2 0 0 5 5		Néant ☐				
		Exercice N, clos le, 31122023		N-1, 31122022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
				Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AE	465	465	465		
		Fonds commercial (1)	AF	50 308	50 308	50 308		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	76 043	70 133	5 910	13 504	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN					
		Constructions	AP					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	179 731	131 377	48 354	13 600	
		Autres immobilisations corporelles	AT	474 573	234 385	240 187	135 286	
		Immobilisations en cours	AV					
		Avances et acomptes	AX					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
			Autres participations	CU	14 996	14 996		
			Créances rattachées à des participations	BB				
			Autres titres immobilisés	BD				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF					
		Autres immobilisations financières *	BH	13 912		13 912	13 912	
TOTAL (II)		BJ	810 028	450 891	359 136	227 075		
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
	En cours de production de biens		BN					
	En cours de production de services		BP					
	Produits intermédiaires et finis		BR					
	Marchandises		BT					
	Avances et acomptes versés sur commandes		BV					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 256 736	50 223	1 206 513	1 043 048	
		Autres créances (3)	BZ	58 515	58 515		149 241	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	23 281		23 281	23 281	
		Disponibilités	CF	271 579		271 579	371 531	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	16 392		16 392	68 329	
TOTAL (III)		CJ	1 626 503	50 223	1 576 279	1 655 430		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 436 530	501 115	1 935 416	1 882 504		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	40 753		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Certifié conforme à l'original par N. Euk le 30/6/2024

Désignation de l'entreprise SAS AD INGENIERIE			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :150 150.....)	DA	150 150	150 150
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	15 015	15 015
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	144 838	209 951
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 955	34 888
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	378 958	410 003
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	40 115	1 754
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	40 115	1 754
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	351 646	369 860
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 122	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	607 039	766 848
	Dettes fiscales et sociales	DY	409 292	282 461
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	14 452	51 578
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	130 791	
TOTAL (IV)	EC	1 516 343	1 470 747	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 935 416	1 882 504	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 286 508	1 214 626
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

Désignation de l'entreprise : SAS AD INGENIERIE						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	3 248 507	FH		FI	3 248 507	
		FJ	3 248 507	FK		FL	3 248 507	
	Chiffres d'affaires nets*						2 900 805	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	11 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	33 624	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 639	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 298 770	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	943 731	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 153 033	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22 523	
	Salaires et traitements *					FY	712 839	
	Charges sociales (10)					FZ	250 678	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	68 369	
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	14 778
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	38 361
	Autres charges (12)					GE	711	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 205 021
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	93 748	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 582		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	1 582		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 045		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU	5 045	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 463)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	90 286	
							37 476	

Désignation de l'entreprise SAS AD INGENIERIE		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	39 000 19 833
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	39 000 19 833
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	32 042 7 934
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	32 042 7 934
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	6 958 11 900
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	28 289 14 488
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 339 352 2 963 361
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 270 397 2 928 473
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	68 955 34 888
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	1G	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	26 783 29 039
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3		
(13)	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		32 042	39 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 935 416 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 339 352 euros** et un total **charges de 3 270 397 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 68 955 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Logiciels :3 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage :2 à 3 ans en mode linéaire
Matériel de transport :3 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier :4 à 10 ans en mode linéaire
Matériel de bureau :3 ans en mode linéaire
Agencements et installations :10 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	126 817					126 817
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 817					126 817
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	134 438		47 093		1 800	179 731
	Instal., agencement, aménagement divers	42 135					42 135
	Matériel de transport	148 190		182 690		65 508	265 372
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	162 577		4 489			167 066
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	487 339		234 272		67 308	654 304
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 996					14 996
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 912					13 912
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28 907					28 907
TOTAL		643 063		234 272		67 308	810 028

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	62 540	7 593		70 133
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 540	7 593		70 133
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	120 838	10 539		131 377
Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 807	703		36 511
Matériel de transport	47 619	40 958	33 466	55 111
Matériel de bureau, mobilier	134 189	8 575		142 764
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	338 453	60 776	33 466	365 763
TOTAL	400 993	68 369	33 466	435 896

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 754	38 361		40 115
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 754	38 361		40 115
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	14 996			14 996
	Sur stocks et en-cours	42 287	14 778	6 841	50 223
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	57 282	14 778	6 841	65 219
TOTAL GENERAL		59 037	53 138	6 841	105 334
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			53 138	6 841	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 912		13 912
	Clients douteux ou litigieux	40 753		40 753
	Autres créances clients	1 215 983	1 215 983	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 575	39 575	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 461	1 461	
	Débiteurs divers	13 978	13 978	
	Charges constatées d'avances	16 392	16 392	
	TOTAL DES CREANCES	1 345 554	1 290 889	54 665
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	351 646	121 812	229 834	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	607 039	607 039		
	Personnel et comptes rattachés	111 987	111 987		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 500	77 500		
	Impôts sur les bénéfices	13 801	13 801		
	Taxes sur la valeur ajoutée	202 896	202 896		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 107	3 107		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	3 122	3 122		
	Autres dettes	14 452	14 452		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	130 791	130 791		
	TOTAL DES DETTES	1 516 343	1 286 508	229 834	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	109 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 330			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	50 308	**
TOTAL	50 308	

**Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée, sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 375,00	34,3200	150 150,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 375,00	34,3200	150 150,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de locations financières	86 051	
	86 051	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Intérêts sur emprunts non courus non échus	9 785	
Commissions sur emprunt non courus non échus	3 897	
	13 682	
Autres engagements		
Intérêts restants dus		
Total des engagements financiers (1)	99 733	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure	Visibility	Clouds	Remarks

A.D. INGENIERIE
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 150.150 euros
Siège social : 2 Avenue ZAC de Chassagne
69360 TERNAY
399 336 502 RCS LYON

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
--

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2023** d'un montant de **68.955 €** comme suit :

Origine :

- | | |
|---|----------|
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice : | 68.955 € |
|---|----------|

Prélèvement sur les réserves :

- | | |
|---|----------|
| - Prélèvement sur le compte « Autres réserves » | 81.045 € |
| Dont le solde serait ainsi ramené de 144.838 € à 63.793 € | |

Affectation :

- | | |
|-------------------------|-----------|
| - A titre de dividendes | 150.000 € |
|-------------------------|-----------|

Cette affectation aura pour effet de ramener le montant des capitaux propres de 378.958 € à 228.958 € pour un capital de 150.150 €.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc d'environ 34,28 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 €

(contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément aux dispositions des articles 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices, est le suivant :

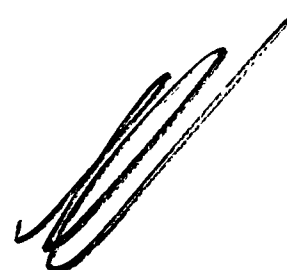
Exercice	Nombre de titres	Dividendes distribués	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2022	4.375	100.000 €	0 €	100.000 €
31/12/2021	4.375	100.000 €	0 €	100.000 €
31/12/2020	4.375	200.000 €	0 €	200.000 €

Certifié conforme
Le Président

Frédéric Picard

✓ Certified by  yousign

Certifié conforme à l'original par M^r Echas le 3 juin 2024.



SARL BCA COMPTABILITE AUDIT

Thomas DANCER

Expert-Comptable Diplômé

Commissaire aux Comptes près de la Cour d'Appel de Lyon

S.A.S. AD INGENIERIE

**2 AVENUE ZAC DE CHASSAGNE
69360 TERNAY**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 01.01.2023 au 31.12.2023

*SARL de Commissariat Aux Comptes au capital de 12 500 €
RCS de Saint-Etienne: 434 581 898 APE : 6920Z*

*17 rue Dorian 42700 FIRMINY
Tel : 04 77 10 15 70 E-Mail : thomas.dancer@bca-cbc.com*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.12.2023

A l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AD INGENIERIE**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévus à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Firminy,
Le 7 mai 2024,

Thomas DANCER
Le Commissaire aux Comptes


SARL BCA COMPTABILITE AUDIT
17 Rue Dorian
42700 FIRMINY
Tél 04 77 10 15 70
SIRET 434 581 898 00021

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amortis. Dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	465		465	465
	Fonds commercial (1)	50 308		50 308	50 308
	Autres immobilisations incorporelles	76 043	70 133	5 910	13 504
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	179 731	131 377	48 354	13 600
	Autres immobilisations corporelles	474 573	234 385	240 187	135 286
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 996	14 996		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 912		13 912	13 912
TOTAL (II)		810 028	450 891	359 136	227 075
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 256 736	50 223	1 206 513	1 043 048
	Autres créances	58 515		58 515	149 241
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	23 281		23 281	23 281
	Disponibilités	271 579		271 579	371 531
	Charges constatées d'avance	16 392		16 392	68 329
	TOTAL (III)	1 626 503	50 223	1 576 279	1 655 430
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		2 436 530	501 115	1 935 416	1 882 504

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

40 753

47 594

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	150 150	150 150
	RESERVES		
	Réserve légale	15 015	15 015
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	144 838	209 951
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	68 955	34 888
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	378 958	410 003
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	40 115	1 754
	Total des provisions	40 115	1 754
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	351 646	369 860
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 122	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	607 039	766 848
	Dettes fiscales et sociales	409 292	282 461
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 452	51 578
	Produits constatés d'avance (1)	130 791	
	Total des dettes	1 516 343	1 470 747
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 935 416	1 882 504
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		68 954,94	34 887,57
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 286 508	1 214 626
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 248 507		3 248 507	2 900 805
	Montant net du chiffre d'affaires	3 248 507		3 248 507	2 900 805
	Productions stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 000	8 779
	Reprises sur dépréciat., prov. (et amortissements), transferts de charges.			33 624	33 058
	Autres produits			5 639	200
	Total des produits d'exploitation			3 298 770	2 942 842
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			943 731	1 060 552
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 153 033	900 265
	Impôts, taxes et versements assimilés			22 523	20 193
	Salaires et traitements			712 839	637 289
	Charges sociales du personnel			250 678	223 767
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			68 369	49 930
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions et aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			14 778	6 250
	- sur actif circulant			38 361	
	- d'exploitation				
	Autres charges			711	4 963
	Total des charges d'exploitation			3 205 021	2 903 209
RESULTAT D'EXPLOITATION				93 748	39 633

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		93 748	39 633
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 582	685
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 582	685
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 045	2 843
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	5 045	2 843
RESULTAT FINANCIER		(3 463)	(2 158)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		90 286	37 476
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	39 000	19 833
	Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		39 000	19 833
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	32 042	7 934
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles	32 042	7 934
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 958	11 900
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		28 289	14 488
TOTAL DES PRODUITS		3 339 352	2 963 361
TOTAL DES CHARGES		3 270 397	2 928 473
RESULTAT DE L'EXERCICE		68 955	34 888

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 935 416 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 339 352 euros** et un total **charges de 3 270 397 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 68 955 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée à hauteur de la différence.

Concernant les immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications applicables à certaines entités (décret du 30 décembre 2005), ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

normale d'utilisation des biens, ou en fonction du rythme de consommation des avantages économiques.

Les durées et les modes d'amortissement utilisés sont les suivants :

Logiciels :3 ans en mode linéaire
Matériel et Outillage :2 à 3 ans en mode linéaire
Matériel de transport :3 à 5 ans en mode linéaire
Mobilier :4 à 10 ans en mode linéaire
Matériel de bureau :3 ans en mode linéaire
Agencements et installations :10 ans en mode linéaire

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	126 817					126 817
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	126 817					126 817
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	134 438		47 093		1 800	179 731
	Instal., agencement, aménagement divers	42 135					42 135
	Matériel de transport	148 190		182 690		65 508	265 372
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	162 577		4 489			167 066
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	487 339		234 272		67 308	654 304
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 996					14 996
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 912					13 912
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28 907					28 907
TOTAL		643 063		234 272		67 308	810 028

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	62 540	7 593		70 133
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 540	7 593		70 133
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	120 838	10 539		131 377
Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 807	703		36 511
Matériel de transport	47 619	40 958	33 466	55 111
Matériel de bureau, mobilier	134 189	8 575		142 764
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	338 453	60 776	33 466	365 763
TOTAL	400 993	68 369	33 466	435 896

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	1 754	38 361		40 115
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 754	38 361		40 115
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	14 996			14 996
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	42 287	14 778	6 841	50 223
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	57 282	14 778	6 841	65 219
TOTAL GENERAL		59 037	53 138	6 841	105 334
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			53 138	6 841	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 912		13 912
	Clients douteux ou litigieux	40 753		40 753
	Autres créances clients	1 215 983	1 215 983	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 500	3 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 575	39 575	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 461	1 461	
	Débiteurs divers	13 978	13 978	
	Charges constatées d'avances	16 392	16 392	
	TOTAL DES CREANCES	1 345 554	1 290 889	54 665
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	351 646	121 812	229 834	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	607 039	607 039		
	Personnel et comptes rattachés	111 987	111 987		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 500	77 500		
	Impôts sur les bénéfices	13 801	13 801		
	Taxes sur la valeur ajoutée	202 896	202 896		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 107	3 107		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	3 122	3 122		
	Autres dettes	14 452	14 452		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	130 791	130 791		
	TOTAL DES DETTES	1 516 343	1 286 508	229 834	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		109 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		127 330			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2023		Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	50 308	**	
TOTAL	50 308		

**Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée, sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 375,00	34,3200	150 150,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 375,00	34,3200	150 150,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements de locations financières	86 051	
	86 051	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Intérêts sur emprunts non courus non échus	9 785	
Commissions sur emprunt non courus non échus	3 897	
	13 682	
Autres engagements		
Intérêts restants dus		
Total des engagements financiers (1)	99 733	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Remboursement assurance		2 681
Avantage en nature véhicule		24 102
TOTAL		26 783