

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 144 382	FB		FC	2 144 382		2 471 964		
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF					
		FG	256 780	FH		FI	256 780		165 695		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 401 162	FK		FL	2 401 162		2 637 659		
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	2 000				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	130 831		94 717		
	Autres produits (1) (11)					FQ	57		1 599		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 534 050		2 733 975	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	1 172 798		1 379 564	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	14 814		131 100	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	358 778		334 387	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	14 503		16 084	
	Salaires et traitements *						FY	535 782		501 184	
	Charges sociales (10)						FZ	199 286		189 183	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS				GA	31 678		40 018	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	16 042		27 648		
		Autres charges (12)						GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	1 125		30 028	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	2 344 806		2 649 196	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	189 244		84 779
Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	26 067		8 205	
	Différences positives de change						GM				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN	5			
	Total des produits financiers (V)						GO				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	26 073		8 205	
	Intérêts et charges assimilées (6)						QQ				
	Différences négatives de change						GR	3 753		2 958	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS			7	
Total des charges financières (VI)						GT					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	3 753		2 964		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	22 319		5 241		
						GW	211 563		90 020		

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 85 Route de Thonon			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 0 7 5 1 2 9 8 7 0 0 0 2 2			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le. 31/12/2023					
			N-1 31/12/2022					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	37 522	29 899	7 623	15 207
		Fonds commercial (1)	AH	AI	9 147		9 147	9 147
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	74 262	56 439	17 823	31 381
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	57 974	39 788	18 186	38 536
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	160		160	160
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	8 193		8 193	7 292
	TOTAL (II)		BJ	BK	187 258	126 125	61 132	101 723
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	27 391	15 855	11 536	14 906
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	412 721	2 726	409 994	327 185
		Autres créances (3)	BZ	CA	540 182		540 182	471 817
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités	CF		CG	113 260		113 260	209 212	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	28 957		28 957	15 214	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 122 511	18 581	1 103 930	1 038 333	
	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	IA	1 309 769	144 707	1 165 062	1 140 056	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
506 151								
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS A 2 X			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	337 416	332 396
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	166 419	70 020
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	547 835	446 416
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	407	27 032
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	22 914	61 181
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	343 155	444 068
	Dettes fiscales et sociales	DY	163 057	125 761
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	76 087	15 911	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 606	19 686
TOTAL (IV)	EC	617 227	693 639	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 165 062	1 140 056	
RENOIS	(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	594 313	693 639
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	407	604	

A2X

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 85, route de Thonon, 74800 AMANCY
407 512 987 RCS ANNECY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 166.419,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	166.419,29 euros
A titre de dividendes Soit 120 euros par action	120.000,00 euros
Le solde	46.419,29 euros

En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 383.835,38 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2024.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

80 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

80 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

65 000,00 euros, soit 65,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 65 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 4 juin 2024

Cette résolution est *adoptée à l'unanimité*

Certifié conforme
La Présidente



mazars

Parc des Glaisins
7, avenue du Pré Félin
Annecy-le-Vieux
74940 Annecy

Copie certifiée conforme



A2X

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A2X

Société par actions simplifiée

RCS Annecy 407 512 987

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société A2X,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2X 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 et 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 le président.

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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

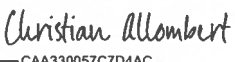
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars Galet-Oldra

Annecy, le 31 mai 2024

DocuSigned by:

CAA330057C7D4AC...
Christian Allombert
Associé

DocuSigned by:

12CD1E0638ED4CA...
Baptiste Tutélaire
Associé

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	37 521,60	29 898,98	7 622,62	15 207,05
	Fonds commercial (1)	9 146,94		9 146,94	9 146,94
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	74 261,91	56 438,61	17 823,30	31 380,55
	Autres immobilisations corporelles	57 973,96	39 787,82	18 186,14	38 535,88
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	160,00		160,00	160,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 193,29		8 193,29	7 292,32
TOTAL (II)		187 257,70	126 125,41	61 132,29	101 722,74
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	27 391,05	15 854,76	11 536,29	14 905,80
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	412 720,62	2 726,47	409 994,15	327 184,98
	Autres créances	540 181,96		540 181,96	471 816,50
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	113 260,21		113 260,21	209 211,50
	Charges constatées d'avance	28 957,02		28 957,02	15 214,01
	TOTAL (III)	1 122 510,86	18 581,23	1 103 929,63	1 038 332,79
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 309 768,56	144 706,64	1 165 061,92	1 140 055,53

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

506 151,09

437 748,88

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000,00	40 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	337 416,09	332 395,68
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	166 419,29	70 020,41
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	547 835,38	446 416,09
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	406,89	27 032,17
	Emprunts et dettes financières divers (3)	22 913,91	61 180,69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	343 154,92	444 068,22
	Dettes fiscales et sociales	163 056,92	125 760,59
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	76 087,45	15 911,28
	Produits constatés d'avance (1)	11 606,45	19 686,49
	Total des dettes	617 226,54	693 639,44
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 165 061,92	1 140 055,53
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		166 419,29	70 020,41
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		594 312,63	693 639,44
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		406,89	603,60
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 144 381,68		2 144 381,68	2 471 963,78
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	256 780,29		256 780,29	165 695,14
	Montant net du chiffre d'affaires	2 401 161,97		2 401 161,97	2 637 658,92
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			130 830,69	94 717,47
	Autres produits			57,11	1 598,67
	Total des produits d'exploitation (1)			2 534 049,77	2 733 975,06
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 172 797,95	1 379 563,76
	Variation de stock			14 813,87	131 100,21
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			358 777,53	334 386,54
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 503,37	16 084,09
	Salaires et traitements			535 781,51	501 184,26
	Charges sociales du personnel			199 285,84	189 183,32
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 678,32	40 017,61
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			16 042,24	27 647,85	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 125,33	30 028,14	
Total des charges d'exploitation (2)			2 344 805,96	2 649 195,78	
RES ULTAT D'EXPLOITATION			189 243,81	84 779,28	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		189 243,81	84 779,28
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 067,34 5,33	8 205,22
	Total des produits financiers	26 072,67	8 205,22
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 752,81 0,47	2 957,56 6,85
	Total des charges financières	3 753,28	2 964,41
RESULTAT FINANCIER		22 319,39	5 240,81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		211 563,20	90 020,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 260,52 24 500,00	7 758,00
	Total des produits exceptionnels	25 760,52	7 758,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 734,43	15,68
	Total des charges exceptionnelles	11 734,43	15,68
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 026,09	7 742,32
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		59 170,00	27 742,00
TOTAL DES PRODUITS		2 585 882,96	2 749 938,28
TOTAL DES CHARGES		2 419 463,67	2 679 917,87
RESULTAT DE L'EXERCICE		166 419,29	70 020,41
(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			8 202,98

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 165 062 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 585 883 euros** et un total **charges de 2 419 464 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 166 419 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

Une provision pour 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 par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

		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	46 668,54					46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 668,54					46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	75 367,67				1 105,76	74 261,91
	Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport	25 483,86				14 833,86	10 650,00
	Matériel de bureau, mobilier	41 106,22		1 921,33		4 028,60	38 998,95
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 282,76		1 921,33		19 968,22	132 235,87	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	7 292,32		900,97			8 193,29
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 452,32		900,97			8 353,29
TOTAL		204 403,62		2 822,30		19 968,22	187 257,70

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	2/3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Amortissements

	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	22 314,55	7 584,43		29 898,98
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 314,55	7 584,43		29 898,98
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	43 987,12	13 265,95	814,46	56 438,61
Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01			8 325,01
Matériel de transport	1 615,13	4 654,13	3 802,01	2 467,25
Matériel de bureau, mobilier	26 439,07	6 173,81	3 617,32	28 995,56
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 366,33	24 093,89	8 233,79	96 226,43
TOTAL	102 680,88	31 678,32	8 233,79	126 125,41

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 Agencet 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	27 299,12	15 854,76	27 299,12	15 854,76
	Sur comptes clients	3 021,88	187,48	482,89	2 726,47
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 321,00	16 042,24	27 782,01	18 581,23
TOTAL GENERAL		30 321,00	16 042,24	27 782,01	18 581,23
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 042,24	27 782,01	
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 193,29		8 193,29
	Clients douteux ou litigieux	3 635,30		3 635,30
	Autres créances clients	409 085,32	409 085,32	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 655,10	33 655,10	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	502 515,79		502 515,79
	Débiteurs divers	4 011,07	4 011,07	
	Charges constatées d'avances	28 957,02	28 957,02	
TOTAL DES CREANCES		990 052,89	475 708,51	514 344,38
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		502 515,79		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	406,89	406,89		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	343 154,92	343 154,92		
	Personnel et comptes rattachés	28 212,02	28 212,02		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 991,27	50 991,27		
	Impôts sur les bénéfices	2 044,00	2 044,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 820,68	74 820,68		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 988,95	6 988,95		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	22 913,91		22 913,91	
	Autres dettes	76 087,45	76 087,45		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	11 606,45	11 606,45		
TOTAL DES DETTES		617 226,54	594 312,63	22 913,91	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		146,61			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 575,18			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		22 913,91			

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	27 391,05	42 204,92		14 813,87
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	27 391,05	42 204,92		14 813,87
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		323 719
Autres créances clients <i>CLIENT FACT. A ETABLIR</i>	295 523	295 523
Autres créances <i>RRR A OBTENIR</i> <i>ASSOCIE INTERETS COURUS</i>	2 133 26 064	28 196

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		229 153
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	407	407
Emprunts et dettes financières divers <i>INT CC - COMPTE COURANT ACB</i>	2 836	2 836
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV.FOURNISSEURS</i>	115 476	115 476
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROV.CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER</i> <i>AUTRES ORGANI.SCX A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	25 425 2 787 9 577 1 080 733	39 602
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	70 832	70 832

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	332 395,68	5 020,41			337 416,09
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	70 020,41	(70 020,41)		166 419,29	166 419,29
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	446 416,09	(65 000,00)		166 419,29	547 835,38

Date de l'assemblée générale 19/06/2023

Dividendes attribués 65 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 65 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 381 416,09

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 381 416,09

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 101 419,29

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				72 712,06	72 712,06
	Redevances Exercice				72 767,84	72 767,84
	TOTAL				145 479,90	145 479,90
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				46 583,09	46 583,09
	entre 1 et 5 ans				123 039,15	123 039,15
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				169 622,24	169 622,24
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				262,59	262,59
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				262,59	262,59
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		169 622,24	
		169 622,24	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		169 622,24	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		26 063,50	26 063,50
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		25 760,52
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS DIVERS S/EX.ANTERIEUR</i>	<i>1 260,52</i>	1 260,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRDS CESSION IMMOB. CORPOR</i>	<i>24 500,00</i>	24 500,00
Total des charges exceptionnelles		11 734,43
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENT ACTIF</i>	<i>11 734,43</i>	11 734,43
Résultat exceptionnel		14 026,09

Transferts de charges

31/12/2023

REFACTURATIONS	85 336,34
AVANTAGE EN NATURE	11 348,04
ASSURANCES CROISEES	2 228,52
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	4 135,78

TOTAL

103 048,68

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 165 062 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 585 883 euros** et un total **charges de 2 419 464 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 166 419 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

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

Une provision pour 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 par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

		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	46 668,54					46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 668,54					46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	75 367,67				1 105,76	74 261,91
	Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport	25 483,86				14 833,86	10 650,00
	Matériel de bureau, mobilier	41 106,22		1 921,33		4 028,60	38 998,95
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 282,76		1 921,33		19 968,22	132 235,87
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	7 292,32		900,97			8 193,29
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 452,32		900,97			8 353,29
TOTAL		204 403,62		2 822,30		19 968,22	187 257,70

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	2/3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Amortissements

		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	22 314,55	7 584,43		29 898,98
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 314,55	7 584,43		29 898,98
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	43 987,12	13 265,95	814,46	56 438,61
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01			8 325,01
	Matériel de transport	1 615,13	4 654,13	3 802,01	2 467,25
	Matériel de bureau, mobilier	26 439,07	6 173,81	3 617,32	28 995,56
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 366,33	24 093,89	8 233,79	96 226,43
TOTAL		102 680,88	31 678,32	8 233,79	126 125,41

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 Agencet 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

		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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	27 299,12	15 854,76	27 299,12	15 854,76
	Sur comptes clients	3 021,88	187,48	482,89	2 726,47
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 321,00	16 042,24	27 782,01	18 581,23
TOTAL GENERAL		30 321,00	16 042,24	27 782,01	18 581,23
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 042,24	27 782,01	
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 193,29		8 193,29
	Clients douteux ou litigieux	3 635,30		3 635,30
	Autres créances clients	409 085,32	409 085,32	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 655,10	33 655,10	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	502 515,79		502 515,79
	Débiteurs divers	4 011,07	4 011,07	
	Charges constatées d'avances	28 957,02	28 957,02	
TOTAL DES CREANCES		990 052,89	475 708,51	514 344,38
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		502 515,79		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	406,89	406,89		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	343 154,92	343 154,92		
	Personnel et comptes rattachés	28 212,02	28 212,02		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 991,27	50 991,27		
	Impôts sur les bénéfices	2 044,00	2 044,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 820,68	74 820,68		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 988,95	6 988,95		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	22 913,91		22 913,91	
	Autres dettes	76 087,45	76 087,45		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	11 606,45	11 606,45		
TOTAL DES DETTES		617 226,54	594 312,63	22 913,91	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		146,61			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 575,18			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		22 913,91			

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	27 391,05	42 204,92		14 813,87
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	27 391,05	42 204,92		14 813,87
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		323 719
Autres créances clients <i>CLIENT FACT. A ETABLIR</i>	<i>295 523</i>	295 523
Autres créances <i>RRR A OBTENIR</i> <i>ASSOCIE INTERETS COURUS</i>	<i>2 133</i> <i>26 064</i>	28 196

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		229 153
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		407
<i>INTERETS COURUS</i>	<i>407</i>	
Emprunts et dettes financières divers		2 836
<i>INT CC - COMPTE COURANT ACB</i>	<i>2 836</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		115 476
<i>FACT.NON PARV.FOURNISSEURS</i>	<i>115 476</i>	
Dettes fiscales et sociales		39 602
<i>DETTE PROV.CONGES A PAYER</i>	<i>25 425</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>2 787</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER</i>	<i>9 577</i>	
<i>AUTRES ORGANI.SCX A PAYER</i>	<i>1 080</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>733</i>	
Autres dettes		70 832
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>70 832</i>	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	332 395,68	5 020,41			337 416,09
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	70 020,41	(70 020,41)		166 419,29	166 419,29
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	446 416,09	(65 000,00)		166 419,29	547 835,38

Date de l'assemblée générale 19/06/2023

Dividendes attribués 65 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 65 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 381 416,09

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 381 416,09

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 101 419,29

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				72 712,06	72 712,06
	Redevances Exercice				72 767,84	72 767,84
	TOTAL				145 479,90	145 479,90
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				46 583,09	46 583,09
	entre 1 et 5 ans				123 039,15	123 039,15
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				169 622,24	169 622,24
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				262,59	262,59
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				262,59	262,59
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		169 622,24	
		169 622,24	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		169 622,24	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers		26 063,50	26 063,50
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

[illegible]

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2023
Total des produits exceptionnels		25 760,52
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS DIVERS S/EX.ANTERIEUR</i>	<i>1 260,52</i>	1 260,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRDS CESSION IMMOB.CORPOR</i>	<i>24 500,00</i>	24 500,00
Total des charges exceptionnelles		11 734,43
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC ELEMENT ACTIF</i>	<i>11 734,43</i>	11 734,43
Résultat exceptionnel		14 026,09

Transferts de charges

31/12/2023	
REFACTORATIONS	85 336,34
AVANTAGE EN NATURE	11 348,04
ASSURANCES CROISEES	2 228,52
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	4 135,78
TOTAL	103 048,68

10