

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/07/2024 - B2024/005564 - 2005 B 00273 - 481 713 469 - A.J.Y. MACONNERIE JOFFREDO

Bilan Actif

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	103 404	98 357	5 048	8 990
	Autres immobilisations corporelles	121 417	120 036	1 380	2 124
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	49		49	49
	TOTAL (II)	226 073	219 234	6 839	11 925
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	44 090		44 090	59 600
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	774		774	870
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	402 792		402 792	436 458
	Autres créances	33 880		33 880	24 882
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	14 691		14 691	4 801
	Charges constatées d'avance	16 061		16 061	28 243
	TOTAL (III)	512 288		512 288	554 854
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		738 361	219 234	519 127	566 779
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				49	49
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Bilan Passif

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	56 066	56 066
	Report à nouveau	(154 252)	(154 806)
	Résultat de l'exercice	49 856	554
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(37 330)	(87 186)
	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)	11 436	76 862
	Emprunts et dettes financières divers	20 965	35 829
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 120	62 692
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 221	151 831
	Dettes fiscales et sociales	291 928	290 302
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 168	
	Autres dettes	36 620	34 365
	Produits constatés d'avance (1)		2 083
	Total des dettes	556 457	653 965
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	519 127	566 779
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	49 856,01	553,72
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	535 730	591 273
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	24	28 258

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

			31/03/2023	31/03/2022
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	1 104 814		1 104 814	1 203 449
Montant net du chiffre d'affaires	1 104 814		1 104 814	1 203 449
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			13 583	2 917
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			324	1 189
Autres produits			40	13
Total des produits d'exploitation (1)			1 118 762	1 207 568
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements			272 075	358 284
Variation de stock			15 510	(9 590)
Autres achats et charges externes			285 539	269 891
Impôts, taxes et versements assimilés			17 198	1 844
Salaires et traitements			319 682	385 359
Charges sociales du personnel			128 741	158 985
Cotisations personnelles de l'exploitant			20 578	16 419
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			6 391	8 485
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges			10 056	2 947
Total des charges d'exploitation (2)			1 075 770	1 192 625
RESULTAT D'EXPLOITATION			42 991	14 944

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2023	31/03/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		42 991	14 944
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		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 125	7 834
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 125	7 834
RESULTAT FINANCIER		(3 125)	(7 834)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		39 866	7 110
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		900
	Sur opérations en capital	52 500	4 950
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	52 500	5 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 512	7 417
	Sur opérations en capital	36 998	4 989
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	42 510	12 406
RESULTAT EXCEPTIONNEL		9 990	(6 556)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 171 262	1 213 418
TOTAL DES CHARGES		1 121 406	1 212 865
RESULTAT DE L'EXERCICE		49 856	554

(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

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

ANNEXE
au
31/03/2023

- Règles et Méthodes Comptables - (PCG Art. 831-1/1)

Le bilan de l'exercice présente un total de **519 127 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 171 262 euros** et un total **charges de 1 121 406 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 49 856 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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 de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- Règles et Méthodes Comptables - (PCG Art. 831-1/1)

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.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Constructions, Batiments	20 ans	5 %
Constructions légères	10 ans	10 %
Mobilier	10 ans	10 %
Matériel	5 à 10 ans	10% à 20%

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 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 31/03/2023
		Augmentations	Diminutions	
		Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 202			1 202
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 202			1 202
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement				
Instal technique, matériel outillage industriels	102 099		1 305	103 404
Instal., agencement, aménagement divers	332			332
Matériel de transport	119 837			119 837
Matériel de bureau, mobilier	1 248			1 248
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	223 516		1 305	224 821
FINANCIERES				
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	49			49
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49			49
TOTAL	224 768		1 305	226 073

mission de presentation - voir 1 question de l'Experi-Comptable

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	440	401		840
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	440	401		840
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	93 110	5 247		98 357
Autres Instal., agencement, aménagement divers	46	33		79
Matériel de transport	118 271	518		118 789
Matériel de bureau, mobilier	976	192		1 168
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	212 402	5 991		218 393
TOTAL	212 842	6 391		219 234

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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							

Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49	49	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	402 792	402 792	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 039	33 039	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	612	612	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	229	229	
	Charges constatées d'avances	16 061	16 061	
TOTAL DES CREANCES		452 783	452 783	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	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)	24	24		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	11 412	9 804	1 608	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	140 221	140 221		
	Personnel et comptes rattachés	3 578	3 578		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214 965	214 965		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 439	72 439		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	946	946		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 168	36 168		
	Groupe et associés (2)	20 965	20 965		
	Autres dettes	36 620	36 620		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		537 338	535 730	1 608	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		37 212			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/03/2023

Total des Produits à recevoir		131 156
Autres créances clients		130 544
CLIENTS NON ENCORE FACTURES	130 544	
Autres créances		612
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	612	

Charges à payer

31/03/2023

Total des Charges à payer		78 510
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 324
FOURN. COURANTS - FACT. NON PA	7 324	
Dettes fiscales et sociales		36 684
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	36 078	
ETAT - CHARGES A PAYER	606	
Autres dettes		34 502
AVOIRS A ETABLIR CLIENTS 20%	9 940	
AVOIRS A ETABLIR CLIENTS 10%	23 165	
DIVERS - CHARGES A PAYER	1 397	

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Charges et Produits constatés d'avance

	31/03/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			16 061
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			16 061

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Produits et Charges exceptionnels

		31/03/2023
Total des produits exceptionnels		52 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital		52 500
PRIX DE VENTE IMMOB. CORPORELL	52 500	
Total des charges exceptionnelles		42 510
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		5 512
PENALITES, AMENDES FISCALES ET	5 512	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		36 998
VALEUR NETTE COMPT. IMMOB.CORP	36 998	
Résultat exceptionnel		9 990

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

Charges à répartir

Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/03/2023
---------------------------------------	--	--	---------------------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges différées

Frais d'acquisition des immobilisations

Frais d'émission des emprunts

Charges à étaler

Capital social

	31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	100,0000	10 000,00

Mission de présentation - Voir l'attestation de l'Expert-Comptable

A.J.Y. MACONNERIE JOFFREDO
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 5, rue Mané Ascornic
ZI de La Gare
56690 LANDAUL
481713469 RCS LORIENT

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

DEUXIEME DÉCISION

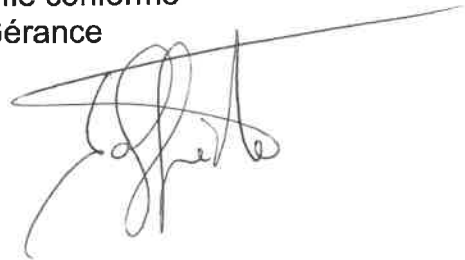
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 49 856 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	49 856 euros
Au compte report à nouveau	49 856 euros

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



A.J.Y. MACONNERIE JOFFREDO
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 5, rue Mané Ascornic
ZI de La Gare
56690 LANDAUL
481713469 RCS LORIENT

TEXTE DES PROJETS DE DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2023

Exercice clos le 31 mars 2023

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, il donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 49 856 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	49 856 euros
Au compte report à nouveau	49 856 euros

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions réglementées conclues ou poursuivies pendant l'exercice écoulé.

Ces conventions seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

Pour copie certifiée conforme
Le gérant

