

A'NIM SERVICES

18 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT

30000 NIMES

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifiés conformes par le Gérant

DocuSigned by:

Guillaume RICHARD

77837D74A79B49D...

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	10 000	10 000				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	8 458	8 458				
Autres immobilisations corporelles	26 549	21 744	4 805	1,19	516	0,12
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	167		167	0,04	167	0,04
Prêts						
Autres immobilisations financières	39		39	0,01	39	0,01
TOTAL (I)	45 213	40 202	5 011	1,24	722	0,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	146 969	10 342	136 627	33,72	167 429	39,14
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	299		299	0,07	72	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	23 776		23 776	5,87		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 935		12 935	3,19	6 629	1,55
. Autres	199 351		199 351	49,21	222 575	52,03
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 287		26 287	6,49	28 566	6,68
Charges constatées d'avance	852		852	0,21	1 793	0,42
TOTAL (II)	410 469	10 342	400 127	98,76	427 063	99,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	455 682	50 544	405 138	100,00	427 785	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	2,47	10 000	2,34
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,25	1 000	0,23
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	20 000	4,94	10 000	2,34
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-4 799	-1,17	70 804	16,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	26 201	6,47	91 804	21,46
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	26 678	6,58		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	26 678	6,58		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	4 094	1,01	168	0,04
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	110 592	27,30	76 513	17,89
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	818	0,20	667	0,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 290	17,84	4 265	1,00
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	87 865	21,69	147 160	34,40
. Organismes sociaux	55 096	13,60	48 502	11,34
. Etat, impôts sur les bénéfices			15 200	3,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 963	5,17	19 846	4,64
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	437	0,11	22 129	5,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	105	0,03	1 532	0,36
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	352 259	86,95	335 981	78,54
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	405 138	100,00	427 785	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
			France	Exportation	Total	%	Total	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services			844 716		844 716	100,00	803 458	100,00
Chiffres d'Affaires Nets			844 716		844 716	100,00	803 458	100,00
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					10 167	1,20	3 857	0,48
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					1 703	0,20	13 875	1,73
Autres produits					97	0,01	138	0,02
Total des produits d'exploitation (I)					856 682	101,42	821 328	102,22
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes					120 048	14,21	99 962	12,44
Impôts, taxes et versements assimilés					14 941	1,77	12 785	1,59
Salaires et traitements					609 203	72,12	533 777	66,43
Charges sociales					97 262	11,51	80 476	10,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations					1 052	0,12	463	0,06
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					175	0,02	158	0,02
Dotations aux provisions pour risques et charges					5 928	0,70	5 928	N/S
Autres charges					2 812	0,33	4 627	0,58
Total des charges d'exploitation (II)					851 422	100,79	732 248	91,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					5 260	0,62	89 080	11,09
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations					7 565	0,90	3 509	0,44
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés					4	0,00	4	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)					7 569	0,90	3 509	0,44
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					3 677	0,44	1 642	0,20
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)					3 677	0,44	1 642	0,20
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					3 892	0,46	1 867	0,23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)					9 153	1,08	90 947	11,32

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 078	0,84	3 637	0,45	3 441	94,61
Produits exceptionnels sur opérations en capital	341	0,04	101	0,01	240	237,62
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	7 419	0,88	3 738	0,47	3 681	98,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	620	0,07	106	0,01	514	484,91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	20 750	2,46			20 750	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	21 370	2,53	106	0,01	21 264	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-13 952	-1,64	3 633	0,45	-17 585	-484,03
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			23 776	2,96	-23 776	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	871 670	103,19	828 575	103,13	43 095	5,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	876 469	103,76	757 771	94,31	118 698	15,66
RÉSULTAT NET	-4 799 <i>Perte</i>	-0,56	70 804 <i>Bénéfice</i>	8,81	-75 603	-106,77
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

A'NIM SERVICES

18 AVENUE FRANKLIN ROOSEVELT

30000 NIMES

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Eur

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Eur
- Avec comptes substitués

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 405 137,93 E.

Le résultat net comptable est une perte de 4 799,11 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/03/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Eur
- Avec comptes substitués**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 45 213

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	20 243		10 243	10 000
Immobilisations corporelles	29 666	5 341		35 007
Immobilisations financières	206			206
TOTAL	50 115	5 341	10 243	45 213

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 40 202

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	20 243		10 243	10 000
Immobilisations corporelles	29 150	1 052		30 202
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	49 393	1 052	10 243	40 202

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immobilisations incorporel	10 000	10 000	0	3 ans
Outillage jardinage	8 458	8 458	0	de 5 à 6 ans
Installations g?n?rales	22 005	18 292	3 713	de 3 à 10 ans
Mat?riel de bureau	2 837	2 327	510	3 ans
Informatique	872	2 327	-1 455	3 ans
Mobilier	835	835	0	de 3 à 10 ans
TOTAL	45 007	42 239	2 768	

3.2 - Etat des créances = 384 221

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	39		39
Actif circulant & charges d'avance	384 182	384 182	
TOTAL	384 221	384 182	39

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 10 342

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	11 760	228	1 646		10 342
Comptes financiers					
Total	11 760	228	1 646		10 342

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 573

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	573
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	573

3.5 - Charges constatées d'avance = 852

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Eur
- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 10 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10,00	10 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	10,00	10 000

4.2 - Provisions = 26 678

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		26 678			26 678
TOTAL		26 678			26 678

4.3 - Etat des dettes = 351 441

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 094	4 094		
Dettes financières diverses	110 592	110 592		
Fournisseurs	72 290	72 290		
Dettes fiscales & sociales	164 360	164 360		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	105	105		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	351 441	351 441		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 65 920

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	156
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 322
Dettes fiscales & sociales	62 397
Autres dettes	45
TOTAL	65 920

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 844 716

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	844 716	100,00 %
TOTAL	844 716	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

La facturation des prestations de services réalisées par FINANCIERE APEF au profit des filiales est déterminée sur la base de l'ensemble des coûts de fonctionnement, charges de structure, rémunérations et honoraires supportées par FINANCIERE APEF diminuées de la quote part de ces frais et charges (5%) restant à sa charge, et majorées d'une marge bénéficiaire de 10%.

Après détermination de l'assiette de facturation selon les conditions précisées, la répartition entre les filiales est effectuée au prorata du chiffre d'affaires réalisé par chaque établissement exploité par les filiales rapporté au chiffre d'affaires total réalisé par l'ensemble des filiales.

Au titre de 2023, les honoraires de managements fees s'élèvent à 33 978 euros HT.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Eur
- Avec comptes substitués

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 573

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	573
Clients factures a etablr(41810000000)	573
TOTAL	573

8.2 - Charges constatées d'avance = 852

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat?es d'avance(48600000000)	852
TOTAL	852

8.3 - Charges à payer = 65 920

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	156
Int?r?ts courus ? payer(51860000000)	156
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 322
Fournisseurs - factures non parvenues(40810000000)	462
Fournisseurs - factures non parvenues groupe(40811100000)	2 861
Dettes fiscales et sociales :	62 397
Dettes provisionn?es pour cong?s ? payer(42820000000)	37 970
Charges sociales sur cong?s ? payer(43820000000)	5 301
Autres organismes sociaux - charges ? payer(43860000000)	19 063
Etat - autres charges ? payer(44860000000)	63
Autres dettes :	45
Clients rrr a accorder(41980000000)	45
TOTAL	65 920

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Eur

- Avec comptes substitués

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	844 716	803 458	784 226	663 228	697 692
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	21 460	94 415	72 293	37 240	25 665
c) Impôt sur les bénéfices		23 776	8 576		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	21 460	70 639	63 717	37 240	25 665
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-4 799	70 804	65 690	35 884	37 219
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	21	71	64	37	26
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-5	71	66	36	37
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	609 203	533 777	529 266	494 098	496 587
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	97 262	80 476	73 676	66 233	67 274

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet DELTA B 30, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par A'NIM SERVICES,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	405 138
Chiffre d'affaires hors taxes	844 716
Résultat net de l'exercice (perte)	-4 799

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour DELTA B 30
Fait à CAVEIRAC le 27/03/2024

A’NIM SERVICES
Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 €
Siège Social : 18 avenue Franklin Roosevelt
30000 NIMES
RCS de NIMES n° 504 858 218

RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
PORTANT AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Lors de l’Assemblée Générale ordinaire annuelle en date du 28 juin 2024, il a été adopté la résolution suivante :

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d’affecter la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à - 4.799,11 € comme suit :

Résultat de l’exercice : - 4.799,11 €
Autres réserves : - 4.799,11 €

Compte tenu de l’affectation du résultat, l’Assemblée Générale constate que le solde du compte Autres réserves passe de 20.000,00 € à 15.200,89 € et que les capitaux propres de la société s’élèvent à 26.200,89 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l’Assemblée Générale rappelle que les distributions de dividende effectuées au titre des trois exercices précédents et leur éligibilité à l’abattement prévu par l’article 158 du Code général des impôts pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

EXERCICE	DIVIDENDES	DISTRIBUTIONS ELIGIBLES A L’ABATTEMENT SI PP
31/12/2020	35.884 €	35.884 €
31/12/2021	91.418,75 €	91.418,75 €
31/12/2022	60.803,82 €	60.803,82 €

Certifié conforme
Le gérant
Guillaume RICHARD

DocuSigned by:

77837D74A79B49D...