

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		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				
	Fonds commercial (1)	442 184		442 184	442 184
	Autres immobilisations incorporelles	42 302	42 302		1 332
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	181 705	146 764	34 941	35 926
	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					
Prêts					
Autres immobilisations financières	36 800		36 800	36 800	
TOTAL (II)	702 990	189 066	513 925	516 241	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	453 314	18 333	434 980	561 899
	Autres créances	3 647		3 647	13 744
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	231 817		231 817	291 437	
Charges constatées d'avance	43 435		43 435	37 035	
TOTAL (III)	732 212	18 333	713 878	904 115	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 435 202	207 399	1 227 803	1 420 356	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			36 800	36 800	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	165 038	165 038
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	15 253
	Réserves statutaires ou contractuelles	300 000	335 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 678	(22 431)
	Résultat de l'exercice	15 620	106 856
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		815 336	899 716
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	35 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		35 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 848	14 506
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 591	3 591
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 383	27 920
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 576	86 823
	Dettes fiscales et sociales	211 097	206 465
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	840	3 180	
Produits constatés d'avance (1)	113 131	178 154	
Total des dettes		377 467	520 640
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 227 803	1 420 356
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		15 619,91	106 855,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		372 958	484 875
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

EXAGONE
Société par actions simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : 125/127 Rue La Fayette, 75010 PARIS
542 053 590 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 17 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 15 620 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	15 620 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	4 678 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	20 298 euros

Pour un montant de 15 000 euros au compte « réserves statutaires », qui s'élève ainsi à 315 000 euros et pour un montant de 5 298 euros au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 5 298 euros.

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 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
100 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 52 399,99 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 227 803** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **2 245 410** euros
 - un total charges de **2 229 790** euros

 - dégage un résultat de **15 620** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS EXAGONE** .

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 227 803** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 245 410** euros et un total **charges** de **2 229 790** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **15 620** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Produits constatés d'avance

Les produits ou les prestations perçus et comptabilisés alors que la prestation les justifiant n'a pas été réalisée constituent des produits perçus par avance. Ces prestations sont rattachées à l'exercice de leur réalisation conformément aux dispositions de l'article 944-48 du Plan Comptable Général. Au 31 décembre 2023, les produits comptabilisés d'avance s'élèvent à 113 131 €

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite

L'engagement s'élève au 31 décembre 2023 à la somme de 38 756 euros. Il est mentionné en engagements hors bilan.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

- Méthode de calcul utilisée : Unités de Crédits Projetés
- Age de départ à la retraite : Mise à la retraite lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein
- Taux de progression des salaires : 2%
- Taux d'actualisation : 3.65 %
- Tables de mortalité : Table INSEE 2016-2018

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	484 486					484 486
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	484 486					484 486
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	31 223					31 223
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	139 893		63 315		52 726	150 482
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	171 116		63 315		52 726	181 705
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	36 800					36 800
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 800					36 800
TOTAL	692 402		63 315		52 726	702 990

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	40 970	1 332		42 302
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 970	1 332		42 302
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	23 142	1 786		24 927
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	112 049	9 788		121 837
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 190	11 574		146 764	
TOTAL		176 160	12 905		189 066

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres		35 000		35 000	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		35 000		35 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 800	18 333	5 800	18 333
Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 800	18 333	5 800	18 333
TOTAL GENERAL		5 800	53 333	5 800	53 333

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	53 333	5 800
----------------------------	--	--------	-------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	36 800	36 800	
	Clients douteux ou litigieux	22 000	22 000	
	Autres créances clients	431 314	431 314	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 189	1 189	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	37	37	
	Débiteurs divers	1 920	1 920	
Charges constatées d'avances	43 435	43 435		
	TOTAL DES CREANCES	537 195	537 195	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		37		

		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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 848	6 722	1 126	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 591	3 591		
	Fournisseurs et comptes rattachés	37 576	37 576		
	Personnel et comptes rattachés	25 353	25 353		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 444	75 444		
	Impôts sur les bénéfices	7 493	7 493		
	Taxes sur la valeur ajoutée	90 424	90 424		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 383	12 383		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	840	840		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	113 131	113 131			
	TOTAL DES DETTES	374 084	372 958	1 126	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 656			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce	112 184	CLIENTELE GAUDET ET SAULX
Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	320 000	CLIENTELE CGA
TOTAL	432 184	

--

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	76 297	139 524	(63 227)	-45,32
Autres créances				
TOTAL	76 297	139 524	(63 227)	-45,32

--

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	5	(2)	-45,95
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 715	1 758	(43)	-2,43
Dettes fiscales et sociales	40 928	35 384	5 544	15,67
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		3 180	(3 180)	-100,00
TOTAL	42 646	40 327	2 319	5,75



Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	43 435	37 035	6 400	17,28
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	43 435	37 035	6 400	17,28



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	113 131	178 154	(65 023)	-36,50
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	113 131	178 154	(65 023)	-36,50



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	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	300 000				300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	165 038				165 038
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 253	14 747			30 000
Réserves statutaires ou contractuelles	335 000	(35 000)			300 000
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(22 431)	27 109			4 678
Résultat de l'exercice	106 856	(106 856)		15 620	15 620
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	899 716	(100 000)		15 620	815 336

Date de l'assemblée générale 15/06/2023

Dividendes attribués 100 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 799 716

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 799 716

²Dont 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 (84 380)

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 000,00	100,0000	300 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 000,00	100,0000	300 000,00

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		670
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>RENTREES SUR CREANCES AMORTIES</i>	670	670
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		670