Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/07/2024 - 7154 - 1997 B 00363 - 413 394 941 - LAMBERT

# Bilan Actif

Exprimé en €

| Rubriques | Montant Brut | Amort. Prov. | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 17000 | | **17000** | 17000 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | 20046 | 9460 | **10585** | 12590 |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 89372 | 80868 | **8504** | 14410 |
| Autres immobilisations corporelles | 271052 | 247497 | **23554** | 21337 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | | |
| Participations par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 10 | | **10** | 10 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 288 | | **288** | 288 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **397768** | **337826** | **59942** | **65635** |
| **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 8450 | | **8450** | 15400 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 24 |
| **CREANCES** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 735339 | 15717 | **719621** | 1102355 |
| Autres créances | 427027 | | **427027** | 198674 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **DIVERS** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| (dont actions propres : ) | | | | |
| Disponibilités | 439481 | | **439481** | 325542 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 5180 | | **5180** | 3440 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1615476** | **15717** | **1599759** | **1645435** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2013244** | **353543** | **1659701** | **1711070** |

# Bilan Passif

Exprimé en €

| Rubriques | | | | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social ou individuel | ( dont versé : | 42352 | ) | **42352** | 42352 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | **59** | 59 |
| Ecarts de réévaluation | ( dont écart d'équivalence : | | ) | | |
| Réserve légale | | | | **6600** | 6600 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours | | | ) | | |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes | | | ) | **353812** | 348791 |
| Report à nouveau | | | | | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | | | | **419281** | 355022 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| **CAPITAUX PROPRES** | | | | **822104** | **752823** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | | | |
| Provisions pour risques | | | | **36300** | 75200 |
| Provisions pour charges | | | | | |
| **PROVISIONS** | | | | **36300** | **75200** |
| **DETTES FINANCIERES** | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs | | | ) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | **32326** | 615 |
| **DETTES D'EXPLOITATION** | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | | **335485** | 397667 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | **412049** | 479261 |
| **DETTES DIVERSES** | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Autres dettes | | | | **21436** | 5503 |
| **COMPTES DE REGULARISATION** | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| **DETTES** | | | | **801296** | **883047** |
| Ecarts de conversion passif | | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | | 1659701 | 1711070 |




# IDENTIFICATION

## LAMBERT

*Sté par action simplifiée unipersonnelle*
16 RUE DES FRERES LUMIERES
Z.I. SUD
**14120 MONDEVILLE**

Annexe au bilan, avant répartition, clos le **31/12/2023**, dont le total est de **1659700,82 €** et au comptes de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,

dont le total des charges est de **5248899,50 €**
dont le total des produits est de **5668180,71 €**
dégageant un résultat de **419281,21 €**

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du **01/01/2023 au 31/12/2023**. L'exercice précédent avait une durée de 12 mois.

Les tabeaux, ci-aprés, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par la Présidence.

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

## *METHODE D'EVALUATION*

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### *IMMOBILISATIONS INCORPORELLES*

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à la valeur d'origine des différentes opérations. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

### *IMMOBILISATIONS CORPORELLES*

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 intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie économique

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

| Immobilisations corporelles | Amortissements pour dépréciation | Amortissements fiscalement pratiqués |
|---|---|---|
| Agencement des constructions | 10 % L | 10 % L |
| Installations techniques, mat.outillage | 20 à 25 % L | 20 à 25 % L |
| Install. générales agencts, aménagts | 10 à 20 % L | 10 à 20 % L |
| Matériel de transport | 20 à 50 % L | 20 à 50 % L |
| Matériel de bureau et informatique | 20 % L | 20 % L |

### *PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES*

La valeur brute est 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.

# REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

## *STOCKS*

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

## *CREANCES*

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## *PROVISIONS POUR DEPART EN RETRAITE*

L'engagement total des indemnités de fin de carrière est calculé en évaluant selon la méthode rétrospective (méthode préférentielle) ce que l'entreprise devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :
- de la législation sociale et de la convention collective des transports routiers et des activités auxiliaires de transports,
- de la durée d'activité restant des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraire en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ enretraite,
- du taux d'actualisation et du taux d'inflation.

Ce montant est indiqué en engagements hors bilan donnés.

## *PROVISIONS REGLEMENTEES*

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

## *CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION*

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

## *CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION*

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

## *FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE*

Aucun événement majeur n'est intervenu au cours de l'exercice.

# Immobilisations

Exprimé en €

| Rubriques | Début d'exercice | Réévaluation | Acquisit., apports |
|---|---|---|---|
| **FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT** | | | |
| **AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | 17000 | | |
| Terrains | 20046 | | |
| **Dont composants** | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Const. Install. générales, agenc., aménag. | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage ind. | 95156 | | 838 |
| Installations générales, agenc., aménag. | 215796 | | 6900 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 49398 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **380396** | | **7738** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | 10 | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 288 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **298** | | |
| TOTAL GENERAL | 397694 | | 7738 |

| Rubriques | Virement | Cession | Fin d'exercice | Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|
| **FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT** | | | | |
| **AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES** | | | 17000 | |
| Terrains | | | 20046 | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agenc. | | | | |
| Installations techn.,matériel et outillages ind. | | 6622 | 89372 | |
| Installations générales, agencements divers | | 0 | 222696 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | 1042 | 48356 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | **7664** | **380470** | |
| Participations évaluées par mise équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 10 | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 288 | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | **298** | |
| TOTAL GENERAL | | 7664 | 397768 | |

# Amortissements

Exprimé en €

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissements et développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Terrains | 7456 | 2005 | | 9460 |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales,agenc.,aménag. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 80747 | 6743 | 6622 | 80868 |
| Installations générales, agenc. et aménag. divers | 194459 | 4683 | | 199142 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 49398 | | 1042 | 48356 |
| Emballages récupérables, divers | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **332059** | **13431** | **7664** | **337826** |
| TOTAL GENERAL | 332059 | 13431 | 7664 | 337826 |

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Rubriques | Dotations | | | Reprises | | | Mouvements |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif | Amort.fisc. exception. | amortissements fin exercice |
| Frais établis. | | | | | | | |
| Fonds Cial | | | | | | | |
| Autres. INC. | | | | | | | |
| **INCORPOREL.** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. | | | | | | | |
| - sol propre | | | | | | | |
| - sol autrui | | | | | | | |
| - installations | | | | | | | |
| Install. Tech. | | | | | | | |
| Install. Gén. | | | | | | | |
| Mat. Transp. | | | | | | | |
| Mat bureau | | | | | | | |
| Embal récup. | | | | | | | |
| **CORPOREL.** | | | | | | | |
| **Acquis. titre** | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

| Charges réparties sur plusieurs exercices | Début d'exercice | Augmentations | Dotations | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

# Provisions et dépréciations

Exprimé en €

| Rubriques | Début d'exercice | Dotations | Reprises | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretiens, grandes révis. | | | | |
| Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 75200 | | 38900 | 36300 |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **75200** | | **38900** | **36300** |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participation | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | 10739 | 4978 | | 15717 |
| Autres dépréciations | | | | |
| **DEPRECIATIONS** | **10739** | **4978** | | **15717** |
| **TOTAL GENERAL** | **85939** | **4978** | **38900** | **52017** |

| | | |
|---|---|---|
| Dotations et reprises d'exploitation | 4978 | |
| Dotations et reprises financières | | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 38900 |

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

# Créances et dettes

Exprimé en €

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 288 | 288 | |
| Clients douteux ou litigieux | 18861 | | 18861 |
| Autres créances clients | 716478 | 716478 | |
| Créance représentative de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 540 | 540 | |
| Sécurité Sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | | | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 50757 | 50757 | |
| Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés | | | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | | | |
| Groupe et associés | 350000 | 350000 | |
| Débiteurs divers | 25730 | 25730 | |
| Charges constatées d'avance | 5180 | 5180 | |
| TOTAL GENERAL | 1167834 | 1148973 | 18861 |

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES | Montant brut | 1 an au plus | plus d'1 an,-5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 335485 | 335485 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 157517 | 157517 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 91522 | 91522 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | | | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 153091 | 153091 | | |
| Etat : obligations cautionnées | | | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 9919 | 9919 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 21436 | 21436 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 768970 | 768970 | | |

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

# Eléments du fonds commercial

Exprimé en €

| Eléments | Valeurs nettes | Durée amortissement |
|---|---|---|
| 01/04/1997 Apport | | ans |
| 18/11/2015 Acquisition | 5000,00 | ans |
| 01/02/2021 Acquisition | 12000,00 | ans |
| | | ans |
| | | ans |
| | | ans |
| | | ans |
| | | ans |
| TOTAL | 17000,00 | |

# Aménagements sur sol d'autrui

Exprimé en €

| Localisation et nature | Montant | Imputation au compte |
|---|---|---|
| MONDEVILLE (14120) - Rue des Frères LUMIERE | 34139,29 | |
| TOTAL | 34139,29 | |

# Produits à recevoir

Exprimé en €

| Rubriques | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variation Montant | Variation % |
|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS A RECEVOIR** | **30362,00** | **41384,00** | **(11022,00)** | **(26,63)** |
| **CLIENTS ET COMPTES RATTACHES** | **9132,00** | **8664,00** | **468,00** | **5,40** |
| 418100000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR | 9132,00 | 8664,00 | 468,00 | 5,40 |
| **AUTRES CREANCES** | **21230,00** | **32720,00** | **(11490,00)** | **(35,12)** |
| 409800000 FOU- RRR A OBTENIR | 21230,00 | 32720,00 | (11490,00) | (35,12) |
| TOTAL | 30362,00 | 41384,00 | (11022,00) | (26,63) |

# Charges à payer

**Exprimé en €**

| Rubriques | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variation Montant | Variation % |
|---|---|---|---|---|
| **CHARGES A PAYER** | **296334,25** | **225712,00** | **70622,25** | **31,29** |
| **DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | **95544,00** | **61692,00** | **33852,00** | **54,87** |
| 408000000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES | 95544,00 | 61692,00 | 33852,00 | 54,87 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | **200790,25** | **164020,00** | **36770,25** | **22,42** |
| 428200000 DETTES PROV PR CONGES A PAYER | 99760,00 | 99120,00 | 640,00 | 0,65 |
| 428600000 PERSONNEL CHARGES A PAYER | 52480,00 | 24990,00 | 27490,00 | 110,00 |
| 438200000 DETTES PROV PR CH.SOC. / CONG. | 25940,00 | 25770,00 | 170,00 | 0,66 |
| 438600000 ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER | 13380,00 | 6100,00 | 7280,00 | 119,34 |
| 448200000 DET PROV PR CH.FISC. / CONG.A | 2000,00 | 1670,00 | 330,00 | 19,76 |
| 448600000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER | 7230,25 | 6370,00 | 860,25 | 13,50 |
| TOTAL | 296334,25 | 225712,00 | 70622,25 | 31,29 |

# Charges et produits constatés d'avance

Exprimé en €

| Rubriques | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variation Montant | Variation % |
|---|---|---|---|---|
| **CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** | **5180,00** | **3440,00** | **1740,00** | **50,58** |
| **CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION** | **5180,00** | **3440,00** | **1740,00** | **50,58** |
| 486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 5180,00 | 3440,00 | 1740,00 | 50,58 |
| **TOTAL** | **5180,00** | **3440,00** | **1740,00** | **50,58** |

# Composition du capital social

Exprimé en €

| Catégories de titres | Nombre de titres | | | Valeur nominale |
|---|---|---|---|---|
| | à la clôture de l'exercice | créés pendant l'exercice | remboursés pendant l'exercice | |
| Actions ordinaires | 2647 | | | 16,00 |
| Actions amorties | | | | |
| Actions à dividende prioritaire sans droit de vote | | | | |
| Actions préférentielles | | | | |
| Parts sociales | | | | |
| Certificats d'investissements | | | | |

# Variation des capitaux propres

Exprimé en €

| Situation à l'ouverture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | 752823 |
| Distributions sur résultats antérieurs | 350000 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | 402823 |

| Variations en cours d'exercice | En moins | En plus |
|---|---|---|
| Variations du capital | | |
| Variations des primes liées au capital | | |
| Variations des réserves | | |
| Variations des subventions d'investissement | | |
| Variations des provisions réglementées | | |
| Autres variations | | |
| Résultat de l'exercice | | 419281 |
| **SOLDE** | | **419281** |

| Situation à la clôture de l'exercice | Solde |
|---|---|
| Capitaux propres avant répartition | 822104 |

# Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Exprimé en €

| Affaires bénéficiaires | Résultat global | Résultat transféré |
|---|---|---|
| SCI ABD IMMOBILIER | 42347,00 | 70,00 |
| TOTAL | 42347,00 | 70,00 |

| Affaires déficitaires | Résultat global | Résultat transféré |
|---|---|---|
| TOTAL | | |

# Engagements de crédit-bail

Exprimé en €

| Rubriques | Terrains | Constructions | Matériel outillage | Autres immobilisations | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| VALEUR D'ORIGINE | | | 228969 | | 228969 |
| **AMORTISSEMENTS** | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 86340 | | 86340 |
| Exercice en cours | | | 45977 | | 45977 |
| **TOTAL** | | | **132317** | | **132317** |
| VALEUR NETTE | | | 96652 | | 96652 |
| **REDEVANCES PAYEES** | | | | | |
| Cumul exercices antérieurs | | | 92235 | | 92235 |
| Exercice en cours | | | 49020 | | 49020 |
| **TOTAL** | | | **141255** | | **141255** |
| **REDEVANCES A PAYER** | | | | | |
| A un an au plus | | | 49020 | | 49020 |
| A plus d'un an et moins de 5 ans | | | 53675 | | 53675 |
| A plus de cinq ans | | | | | |
| **TOTAL** | | | **102695** | | **102695** |
| VALEUR RESIDUELLE | | | 2290 | | 2290 |
| Montant pris en charge ds exerc. | | | 49020 | | 49020 |

# Autres informations

## TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges correspondent à des remboursements obtenus sur des charges d'exploitation.

## ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNES

Engagement retraite : Comptabilisé : Néant
Versements comptabilisés : Néant
Engagement total calculés : 35.711 €
Hypothèses retenues : Pour une départ volontaire à 64 ans
Turn over cadres 2% - non cadres 10%
Taux d'évolution des salaires 2%
Taux d'actualisation 1,5%

## ENGAGEMENTS HORS BILAN RECUS

Cautions bancaires : Néant

## DETTES ET CREANCES REPRESENTEES PAR DES EFFETS DE COMMERCE

Founisseurs, Effets à payer : 0 K€
Clients, Effets à recevoir : 0 K€

## IDENTIFICATION DES SOCIETES MERES

**Société mère de consolidation :**

Néant

**Société mère d'intégration fiscale :**

SAS ABD FINANCES
16 rue des Frères LUMIERE
14120 MONDEVILLE
814 556 130 00015

## MODALITE DE L'INTEGRATION FISCALE

Il est retenu le principe de neutralité pour lequel la société filiale doit constater dans ses comptes une charge d'impot analogue à celle qu'elle aurait constaté si elle n'était pas intégrée. Les économies d'impot réalisées grâce au régime de groupe seront concervées par la société mère et considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

# Effectif moyen

| Effectifs | Personnel salarié | Personnel à disposition de l'entreprise |
|---|---|---|
| Cadres | 1 | |
| Agents de maîtrise | 2 | |
| Employés | | |
| Ouvriers | 34 | |
| Apprentis | 12 | |
| TOTAL | 49 | |

**« LAMBERT »**
Société par actions simplifiée Unipersonnelle au capital de 42.352,00 €
Siège social : Rue des Frères Lumière Zone industrielle Sud 14120 MONDEVILLE
413 394 941 RCS CAEN

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 JUIN 2024**
*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023*

**DECISION PROPOSEE A L'ASSOCIEE UNIQUE**

**QUATRIEME DECISION**
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Les comptes de l'exercice font ressortir un résultat **net comptable bénéficiaire de QUATRE CENT DIX NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT UN EUROS ET VINGT ET UN CENTIMES (419.281,21 €)** que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- En totalité à titre de distribution à l'associée unique, la somme de ..... 419.281,21 €

**Total égal au bénéfice de l'exercice soit, ..... 419.281,21 €**

Nous vous proposerons également de distribuer une somme complémentaire de **718,79 euros** par prélèvement sur le poste « autres réserves » qui s'élève à 353.812,45 euros au 31 décembre 2023.

**En conséquence, le total du dividende distribué s'élèverait à 420.000 euros.**

Le dividende par action serait de 158,67 euros et serait mis en paiement dans les meilleurs délais.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Pour l'application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices clos | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2020 | 350.000- | - | - |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2021 | 330.000 € | - | - |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2022 | 350.000 € | - | - |

**DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE**

**QUATRIEME DECISION**
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Les comptes de l'exercice font ressortir un résultat **net comptable bénéficiaire de QUATRE CENT DIX NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE VINGT UN EUROS ET VINGT ET UN CENTIMES (419.281,21 €)** que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

- En totalité à titre de distribution à l'associée unique, la somme de ..... 419.281,21 €

**Total égal au bénéfice de l'exercice soit, ..... 419.281,21 €**

Nous vous proposerons également de distribuer une somme complémentaire de **718,79 euros** par prélèvement sur le poste « autres réserves » qui s'élève à 353.812,45 euros au 31 décembre 2023.

**En conséquence, le total du dividende distribué s'élèverait à 420.000 euros.**

Le dividende par action serait de 158,67 euros et serait mis en paiement dans les meilleurs délais.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Pour l'application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices clos | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2020 | 350.000- | - | - |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2021 | 330.000 € | - | - |
| AGOA au titre de l'exercice clos le 31.12.2022 | 350.000 € | - | - |

**Pour extrait certifié conforme, Le Président, la société ABD FINANCES**