

BILAN ACTIF

Certifiées
conformes

DocuSigned by:

Patrice NEUDE
41C61EF7AD0A427...

ACTIF

Exercice N
31/12/2023 12

Exercice N-1
31/12/2022 12

Ecart N / N-1

	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	228 873	97 274	131 599	179 249	47 650	26.58
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles	58 323	45 886	12 437		12 437	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions	250 505	80 533	169 972	185 476	15 504	8.36
Installations techniques, matériel et outillage	84 170	59 583	24 587	17 402	7 184	41.28
Autres immobilisations corporelles	1 428 569	622 744	805 825	140 628	665 197	473.02
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	46 991		46 991	1 031	45 961	NS
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	35 200		35 200	39 738	4 538	11.42
Créances rattachées à des participations	2 434		2 434	59 832	62 266	104.07
Autres titres immobilisés	51 506		51 506	51 356	150	0.29
Prêts						
Autres immobilisations financières	406 579		406 579	160 858	245 720	152.76
Total II	2 588 282	906 020	1 682 262	835 569	846 692	101.33
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	8 168		8 168	8 986	818	9.10
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 294		1 294		1 294	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	481 762		481 762	302 507	179 255	59.26
Autres créances	1 161 145		1 161 145	1 060 948	100 197	9.44
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	675 746		675 746	635 927	39 819	6.26
Charges constatées d'avance (3)	254 864		254 864	225 297	29 566	13.12
Total III	2 582 979		2 582 979	2 233 666	349 313	15.64
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 171 261	906 020	4 265 240	3 069 235	1 196 006	38.97

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 77 880) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	77 880		77 880			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	7 788		7 788			
	Report à nouveau	1 452 691		1 298 169		154 522	11.90
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	542 059		219 522		322 537	146.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	2 080 418		1 603 359		477 059	29.75
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	691 193 350 271 22 984		223 332 9 861 45 731		467 861 340 410 22 746	209.49 NS 49.74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 212		57 220		50 008	87.40
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	639 699 157 167		502 332 103 246		137 367 53 921	27.35 52.23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	98 488 217 809		98 488 524 154		98 488 306 345	58.45
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	2 184 823		1 465 876		718 947	49.05
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 265 240		3 069 235		1 196 006	38.97

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 739 278

1 306 784

EFCTRANS
Société à responsabilité limitée
Capital social : 77 880 €
Siège social : Habitation Séguineau
97214 Le Lorrain
817 838 451 RCS FORT DE FRANCE (2016 B 180)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 29 JUIN 2024

(Relatif à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023)

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice comme suit :

Bénéfice distribuable :

-	Bénéfice de l'exercice :	542 059 €
-	Report à nouveau	+ 1 452 691 €

-	Bénéfice distribuable de l'exercice	1 994 750 €

Affectation :

-	à titre de dividendes bruts :	80 000 €
-	en « Autres réserves » :	957 375 €
-	en « Report à nouveau »	957 375 €

L'associé unique décide que cette distribution sera mise en paiement au plus tard le 30 septembre 2024 et déclare conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., qu'en cas d'option pour l'imposition au barème progressif, l'intégralité du dividende sera éligible à l'abattement fiscal de 40%.

Il prend acte de ce que le prélèvement forfaitaire unique (« flat tax »), calculé sur le montant brut des dividendes versés aux personnes physiques, sera directement précompté par la Société distributrice au taux de 30 % et reversé par celle-ci, à l'appui d'une déclaration n° 2777, au Service des Impôts des Entreprises dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui de leur mise en paiement ou de leur inscription en compte courant d'associé.

L'associé unique déclare que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que le montant des revenus distribués éligibles et celui des revenus distribués non éligibles à l'abattement, ont été les suivants (montant/part sociale) :

	REVENUS ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT		REVENUS NON ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUÉS	
Exercice 2022	65 000 €	Néant	Néant

Exercice 2021	0 €	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>
Exercice 2020	90 860 €	<i>Néant</i>	<i>Néant</i>

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'un extrait des présentes en vue d'effectuer les formalités de publicité relatives aux décisions qui précèdent.

Pour extrait certifié conforme.

La Gérance

DocuSigned by:
 *Patrice NEUDE*
41C61EF7AD0A427...

ANNEXE

SOMMAIRE

page
6

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 6

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen 12

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail 12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 265 240.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 875 203.25 Euros et dégageant un bénéfice de 542 058.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société STL filiale à 100 % de la société EFCTRANS a fait l'objet d'une dissolution sans liquidation, entraînant ainsi une transmission universelle de son patrimoine à la société EFCTRANS.

Cette opération a été réalisée à effet au 1er janvier 2023 et a généré un boni de confusion de 18 384 €.

- 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 de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	228 873		58 323
Constructions sur sol d'autrui	250 505		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 820		40 350
Installations générales agencements aménagements divers	17 577		32 971
Matériel de transport	344 569		946 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 328		42 099
Avances et acomptes	1 031		46 991
TOTAL	702 830		1 108 436
Autres participations	99 570		27 752
Autres titres immobilisés	51 356		150
Prêts, autres immobilisations financières	160 858		245 720
TOTAL	311 784		273 622
TOTAL GENERAL	1 243 486		1 440 381

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			287 196	287 196
Constructions sur sol d'autrui			250 505	250 505
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	84 170	84 170
Installations générales agencements aménagements divers			50 547	50 547
Matériel de transport		0	1 290 595	1 290 595
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			87 427	87 427
Avances et acomptes		1 030	46 991	46 991
TOTAL		1 030	1 810 236	1 810 236
Autres participations		94 555	32 766	32 766
Autres titres immobilisés			51 506	51 506
Prêts, autres immobilisations financières		0	406 579	406 579
TOTAL		94 555	490 851	490 851
TOTAL GENERAL		95 585	2 588 282	2 588 282

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		49 624	93 536		143 160	
Constructions sur sol d'autrui		65 030	15 504	0	80 533	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		26 418	33 166		59 583	
Installations générales agencements aménagements divers		7 907	226 146	0	234 052	
Matériel de transport		230 196	95 630	0	325 826	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		28 743	34 123	0	62 866	
TOTAL		358 293	404 569	1	762 860	
TOTAL GENERAL		407 917	498 104	1	906 020	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires		
				Dotations	Reprises	
Autres immob.incorporelles TOTAL		93 536				
Constructions sur sol d'autrui		15 504				
Instal.techniques matériel outillage indus.		33 166				
Instal.générales agenc.aménag.divers		226 146				
Matériel de transport		95 630				
Matériel de bureau informatique mobilier		34 123				
TOTAL		404 569				
TOTAL GENERAL		498 104				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 434	0	2 434
Autres immobilisations financières	406 579	0	406 579
Autres créances clients	481 762	481 762	
Personnel et comptes rattachés	116	116	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 427	21 427	
Impôts sur les bénéfices	355 955	355 955	
Taxe sur la valeur ajoutée	86 474	86 474	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	931	931	
Divers état et autres collectivités publiques	3 810	3 810	
Débiteurs divers	692 432	692 432	
Charges constatées d'avance	254 864	254 864	
TOTAL	2 301 915	1 897 770	404 145

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	350 271	350 271		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	691 193	245 648	441 011	4 534
Fournisseurs et comptes rattachés	639 699	639 699		
Personnel et comptes rattachés	58 860	58 860		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 572	61 572		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 550	36 550		
Autres impôts taxes et assimilés	184	184		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	98 488	98 488		
Groupe et associés	22 984	22 984		
Autres dettes	217 809	217 809		
TOTAL	2 177 611	1 732 066	441 011	4 534
Emprunts souscrits en cours d'exercice	558 941			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	131 080			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	30.0000	1 000	1 596		2 596

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LICENCE DE TRANSPORTS	30 000	33.33
LOGICIEL	624	33.33
LICENCES TAXI	198 249	33.33
DIVERS LOGICIELS TUP STL	58 323	20.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	6 661
Total	6 661

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 514
Dettes fiscales et sociales	66 975
Autres dettes	45 281
Total	207 770

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	254 864
Total	254 864

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	34
Total	34

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				2 802 664	2 802 664
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				542 996	542 996
- dotations de l'exercice				504 479	504 479
Total				1 047 475	1 047 475
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 143 145	1 143 145
- exercice				620 635	620 635
Total				1 763 780	1 763 780
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				600 547	600 547
- entre 1 et 5 ans				1 592 328	1 592 328
- à plus de 5 ans				69 261	69 261
Total				2 262 136	2 262 136
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 828	4 828
- entre 1 et 5 ans				15 061	15 061
- à plus de 5 ans				2 375	2 375
Total				22 264	22 264