

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ALBI - 8101 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 24/07/2024 - 3391 - 2017 B 00325 - 831 046 222 - A LA LIGNE

A LA LIGNE

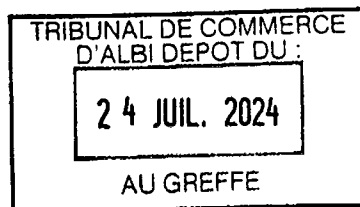
LD LA COMBE

81400 ROSIERES

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023



2017 B 325

A LA LIGNE

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	665,00	450,11	214,89	0,05	436,56	0,11
Fonds commercial	68 400,00		68 400,00	16,27	68 400,00	16,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels	140 212,63	83 522,04	56 690,59	13,49	82 103,67	19,84
Autres immobilisations corporelles	157 146,33	89 537,61	67 608,72	16,09	71 743,11	17,34
Autres immobilisations financières	18 423,00		18 423,00	4,38	8 423,00	2,04
TOTAL (I)	384 846,96	173 509,76	211 337,20	50,28	231 106,34	55,85
Actif circulant						
Marchandises	32 597,77		32 597,77	7,76	14 806,36	3,58
Clients et comptes rattachés	35 146,55		35 146,55	8,36	41 791,84	10,10
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	1 364,01		1 364,01	0,32	763,46	0,18
Etat, impôts sur les bénéfices					5 872,00	1,42
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 031,03		10 031,03	2,39	6 662,96	1,61
Disponibilités	126 393,64		126 393,64	30,07	107 574,76	26,00
Charges constatées d'avance	3 417,50		3 417,50	0,81	5 197,08	1,26
TOTAL (II)	208 950,50		208 950,50	49,72	182 668,46	44,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	593 797,46	173 509,76	420 287,70	100,00	413 774,80	100,00

A LA LIGNE

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000,00	0,24	1 000,00	0,24
Réserve légale	100,00	0,02	100,00	0,02
Autres réserves	129 032,72	30,70	131 059,67	31,67
Résultat de l'exercice	54 813,48	13,04	-2 026,95	-0,48
TOTAL(I)	184 946,20	44,00	130 132,72	31,45
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	102 495,85	24,39	128 091,31	30,96
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	518,65	0,12	17 219,72	4,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 049,03	19,76	69 233,39	16,73
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	15 267,12	3,63	36 289,92	8,77
. Organismes sociaux	20 092,86	4,78	31 196,78	7,54
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 971,00	0,94		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 663,53	2,06		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 198,46	0,29	1 607,96	0,39
Autres dettes	85,00	0,02	3,00	0,00
TOTAL(IV)	235 341,50	56,00	283 642,08	68,55
TOTAL PASSIF (I à V)	420 287,70	100,00	413 774,80	100,00

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 420 287,70 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 54 813,48 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen

1 - 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 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat ht connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	69 065		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	140 213		
Autres install., agencements, aménagements	54 433		14 549
Matériel de transport	76 190		1 665
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 309		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	281 145		16 214
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 423		10 000
TOTAL	8 423		10 000
TOTAL GENERAL	358 633		26 214

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			69 065	69 065
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			140 213	140 213
Autres install., agencements, aménagements			68 982	68 982
Matériel de transport			77 855	77 855
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 309	10 309
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			297 359	297 359
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 423	18 423
TOTAL			18 423	18 423
TOTAL GENERAL			384 847	384 847

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	228	222		450
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	58 109	25 413		83 522
Installations, agencements divers	8 850	8 263		17 113
Matériel de transport	54 087	9 744		63 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 252	2 342		8 594
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	127 298	45 762		173 060
TOTAL GENERAL	127 526	45 983		173 510

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	222				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 413				
Installations, agencements divers	8 263				
Matériel de transport	9 744				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 342				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	45 762				
TOTAL GENERAL	45 983				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	18 423		18 423
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	35 147	35 147	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	10 031	10 031	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 364	1 364	
Charges constatées d'avance	3 417	3 417	
TOTAL GENERAL	68 382	49 959	18 423
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	102 496	25 827	76 669	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	83 049	83 049		
Personnel et comptes rattachés	15 267	15 267		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 093	20 093		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	3 971	3 971		
- T.V.A.	8 664	8 664		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 198	1 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	519	519		
Autres dettes	85	85		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	235 342	158 672	76 669	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 595			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

6 - AUTRES TABLEAUX**6.1 - FONDS COMMERCIAL**

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds commercial	68 400			68 400

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 049
Dettes fiscales et sociales	21 150
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	85
TOTAL	25 284

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 417	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 417	

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	100	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	100	10,00

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 675 762
Prestations de services	15
TOTAL	1 675 777

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 675 777
Etranger	
TOTAL	1 675 777

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		187 800	187 800
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		96 450	96 450
- Dotations de l'exercice		33 029	33 029
TOTAL		58 320	58 320
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		106 400	106 400
- Exercice		30 366	30 366
TOTAL		136 766	136 766
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		20 220	20 220
- à plus d'un an et cinq au plus		39 072	39 072
- à plus de cinq ans			
TOTAL		59 292	59 292
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/12/2023

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	10	

Commentaires:

A LA LIGNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Lieu dit La Combe
81400 ROSIERES
831 046 222 RCS ALBI

ANNEXE

CONVENTION PASSEE ENTRE LA SOCIETE
ET L'ASSOCIE UNIQUE

Convention conclue entre la Société et l'associé unique :

- Au cours de l'exercice écoulé, la société a pris en charge l'ensemble des cotisations fiscales et sociales, facultatives et obligatoires relatives à la rémunération de la gérance pour un montant de 12 452,08 euros.

A LA LIGNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Lieu dit La Combe
81400 ROSIERES
831 046 222 RCS ALBI

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 9 JANVIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

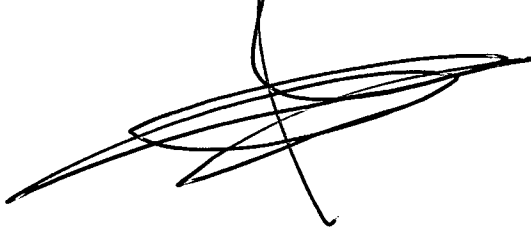
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à **54 813,48 euros** en totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à **183 846,20 euros**.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent ainsi à 184 946,20 euros.

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

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.

A LA LIGNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Lieu dit La Combe
81400 ROSIERES
831 046 222 RCS ALBI

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 9 JANVIER 2024

L'an deux mille vingt quatre,
Le neuf janvier,
A 11 heures,

Monsieur **Geoffroy TORRES**, demeurant Lieudit Lavergne 81380 LESCURE D'ALBIGEOIS,
Propriétaire de la totalité des 100 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société A LA LIGNE,
Associé unique et seul gérant de ladite Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur **Geoffroy TORRES**, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023.

La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé 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'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à **54 813,48 euros** en totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à **183 846,20 euros**.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent ainsi à 184 946,20 euros.

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

TROISIEME DÉCISION

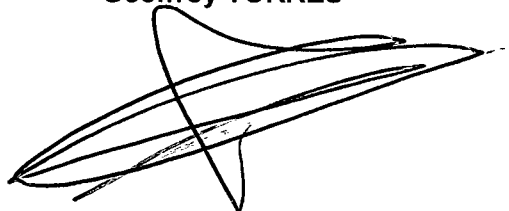
Conformément aux dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, la présente décision fait mention de la convention qui a été conclue au cours de l'exercice écoulé en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Geoffroy TORRES

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.