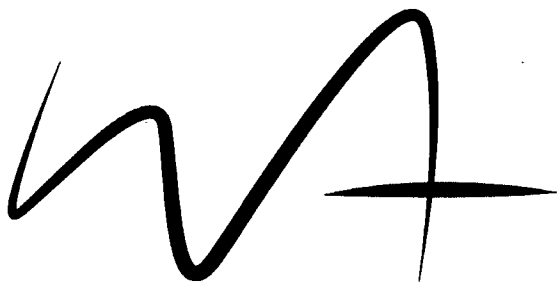


Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONT DE MARSAN - 4002 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 2947 - 2023 B 00713 - 507 550 036 - A L'ESQUIROT



le 06/08/2024
B 2917/
2024

COMPTES ANNUELS

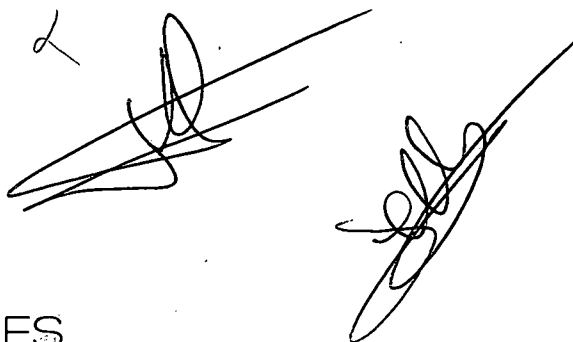
SARL A L'ESQUIROT

70 B Chemin de Lille

40310 GABARRET

Exercice du 01012023 au 31122023

Copie certifiée conforme
à l'original
par l'un des dirigeants
de la société



WAGNER & ASSOCIES
Expertise comptable | Audit | Conseil

COLMAR - RIBEAUVILLE - STRASBOURG - HYERES - BORMES-LES-MIMOSAS - SOLLIES-PONT - LA CRAU - LE PRADET

www.wagnerassociates.fr

Etats financiers au 31/12/2023

Etats comptables

Bilan Actif

		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)				85 300,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				11 021,24
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				55 418,48
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 728,50		1 728,50	1 728,50
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				10,00
TOTAL (II)		1 728,50		1 728,50	153 478,22
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				24 661,25
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				185,80
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 226,88		4 226,88	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 099,45		2 099,45	13 152,73
	Autres créances	493 706,64		493 706,64	131 732,91
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	42 333,64		42 333,64	72 098,95
	Charges constatées d'avance	1 777,22		1 777,22	1 964,01
	TOTAL (III)	544 143,83		544 143,83	243 795,65
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		545 872,33		545 872,33	397 273,87
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000,00	1 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	183 784,68	177 562,25
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	257 658,82	56 222,43
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		452 443,50	244 784,68
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 984,69	46 496,37
	Emprunts et dettes financières divers (3)	58 619,20	37 008,34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 424,60	29 414,36
	Dettes fiscales et sociales	67,06	39 500,28
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		69,84
	Produits constatés d'avance (1)	1 333,28	
Total des dettes		93 428,83	152 489,19
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		545 872,33	397 273,87
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		257 658,82	56 222,43
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		72 035,27	152 489,19
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		127,25	245,78
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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 **545 872 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **969 303 euros** et un total charges de **711 644 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 257 659 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Règles et Méthodes 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.

Immobilisations

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	85 300,00			85 300,00	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 300,00			85 300,00	

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	229 619,41			229 619,41	
	Instal., agencement, aménagement divers	289 503,03			289 503,03	
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	10 849,00			10 849,00	
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	529 971,44			529 971,44	

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 728,50				1 728,50
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	10,00			10,00	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 738,50			10,00	1 728,50

TOTAL		617 009,94			615 281,44	1 728,50
-------	--	------------	--	--	------------	----------

Amortissements

	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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	218 598,17	3 400,69	221 998,86	
Autres Instal., agencement, aménagement divers	234 141,37	14 759,16	248 900,53	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	10 792,18		10 792,18	
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	463 531,72	18 159,85	481 691,57	
TOTAL	463 531,72	18 159,85	481 691,57	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
		</				

Provisions

		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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 099,45	2 099,45	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 728,40	8 728,40	
	Impôts sur les bénéfices	12 688,00	12 688,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 149,10	14 149,10	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	458 141,14	458 141,14	
	Charges constatées d'avances	1 777,22	1 777,22	
TOTAL DES CREANCES		497 583,31	497 583,31	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)	127,25	127,25		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	28 857,44	7 463,88	21 393,56	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 424,60	4 424,60		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	0,06	0,06		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	67,00	67,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	58 619,20	58 619,20		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 333,28	1 333,28		
TOTAL DES DETTES		93 428,83	72 035,27	21 393,56	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 331,20			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		58 619,20			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		73	(73)	100,0
Autres créances	2 155	741	1 414	190,6
TOTAL	2 155	815	1 340	164,5

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	145	326	(180) -55,39
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	552	1 781	(1 229) -69,00
Dettes fiscales et sociales	67	2 123	(2 056) -96,84
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	764	4 230	(3 465) -81,93

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 777	1 964	(187)	-9,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	1 777	1 964	(187)	-9,51

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 333		1 333
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	1 333		1 333

WA

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

A L'ESQUIROT
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 70b Chemin de Lille
40310 GABARRET
507 550 036 RCS MONT-DE-MARSAN

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE
ET ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2024**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2023** s'élevant à **257 658.82 euros** entièrement au compte « **Autres réserves** ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice 31/12/2022 : un dividende de **50 000 €** éligible à l'abattement

Exercice 31/12/2021 : un dividende de **50 000 €** éligible à l'abattement

Exercice 31/12/2020 : un dividende de **50 000 €** éligible à l'abattement

Copie certifiée conforme à l'original
La gérance

