Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 111106 - 1997 B 09215 - 412 696 148 - ABEL ASSISTANCE

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
14 AOUT 2024
Sous le N° : 11106

2024 TPC3 80317

ABEL ASSISTANCE
S.A.R.L au capital de 7 622 €
Siège social :
9 RUE ABEL

75012 PARIS
RCS 41269614800011

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE DU 30/06/2024

Le 30/06/2024 à 16 heures, les associés de la société ABEL ASSISTANCE, S.A.R.L au capital de 7 622 €, se sont réunis au siège social de l'entreprise.

L'assemblée est présidée par AMSELLEM HERVE, Gérant, qui constate que la totalité du capital est représentée et que l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose alors sur le bureau :

- Le rapport de gestion de la gérance,
- L'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Le texte des résolutions proposées.

Puis, le Président déclare que les documents ci-dessus énumérés ont été mis à la disposition des associés quinze jours avant la présente réunion.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration et les associés confirment, chacun pour leur part, avoir eu connaissance de ces documents dans les délais prescrits.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société,
- Approbation des comptes et du bilan de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Quitus au Gérant,
- Affectation des résultats,
- Rémunération de la gérance.

Lecture est donnée des rapports du Gérant.

Après discussion et personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

A.H

A.H

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et pris connaissance des comptes et du bilan de l'exercice clos le 31/12/2023, décide de les approuver tels qu'ils lui sont présentés et donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de 224 779,64 € comme suit :

Report à nouveau	224 779,64 €
Total :	**224 779,64 €**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'approuver la rémunération nette allouée au Gérant au cours de l'exercice pour un montant de 65 722 €.

Les charges sociales afférentes à ces rémunérations seront prises en charge par la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 17 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui est signé par les associés.

Certifié conforme à l'original
Mme Amsellem
Nathalie Amsellem

AH AR

ABEL ASSISTANCE
S.A.R.L au capital de 7 622 €
Siège social :
9 RUE ABEL

75012 PARIS
RCS 41269614800011

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31/12/2023

Monsieur AMSELLEM HERVE, Gérant de la société ABEL ASSISTANCE, a établi, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023, le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les éléments comptables qui suivent sont présentés en euros.

Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2023, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous vous précisons tout d'abord que tous les éléments comptables vous sont présentés en euros

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

I - PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

II - ACTIVITE DE LA SOCIETE

1) Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Afin de vous permettre d'apprécier le niveau d'activité de votre société au cours de l'exercice écoulé et ses résultats, nous avons établi un tableau synthétique faisant ressortir le chiffre d'affaires, le résultat d'exploitation, le résultat financier, le résultat courant avant impôts, le résultat exceptionnel, l'impôt sur les sociétés acquitté et le résultat net comptable.

Ces soldes de gestion vous sont donnés pour l'exercice écoulé et pour l'exercice précédent.

	EXERCICE N	**EXERCICE N - 1**
Chiffre d'affaires	770 854,86	785 875,55
Résultat d'exploitation	295 521,64	288 894,58
Résultat courant avant impôts	295 521,64	288 894,58
Résultat exceptionnel	-1 111	-1 835,55
Impôt sur les sociétés	69 631	67 974
Résultat net	224 779,64	219 085,03

Vous constaterez que le chiffre d'affaires est passé de 785 875,55 € pour l'exercice 2022 à 770 854,86 € pour l'exercice 2023.

Le résultat net est quant à lui passé de 219 085,03 € pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 à 224 779,64 € pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

2) Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le développement de notre chiffre d'affaires constaté au cours de l'exercice écoulé nous rassure sur le bien-fondé de notre politique commerciale, que nous poursuivrons pour l'avenir, tout en continuant à veiller au maintien des frais fixes de gestion à leur juste niveau.

3) Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

4) Activité de la société en matière de recherche et développement

L'objet même de notre société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

AH AN

III - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice de 224 779,64 €, comme suit :

Report à nouveau	224 779,64 €
Total :	**224 779,64 €**

IV - RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

V - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

VI - REMUNERATION DE LA GERANCE

Nous vous demanderons de ratifier la rémunération nette allouée au Gérant au cours de l'exercice pour un montant de 65 722 €.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément, et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérance, pour l'exercice clos le 31/12/2023.

La gérance,

certifié conforme à l'originale Aimé Anselleu

Nathalie Anselleu

AN

AH

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEL ASSISTANCE** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 9 RUE ABEL 75012 PARIS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 1 2 6 9 6 1 4 8 0 0 0 1 1 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 646	AS 3 716	1 930	2 608
	Autres immobilisations corporelles	AT	160 674	AU 131 615	29 059	11 775
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	1 650	BG	1 650	
	Autres immobilisations financières *	BH	5 944	BI	5 944	5 944
	TOTAL (II)	BJ	**173 915**	BK **135 331**	**38 583**	**20 327**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	13 457	BM	13 457	16 974
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 000	BW	2 000	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	169 364	BY	169 364	153 648
	Autres créances (3)	BZ	12 137	CA	12 137	10 185
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 419 398	CG	2 419 398	2 218 342
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		1 117
	TOTAL (III)	CJ	**2 616 356**	CK	**2 616 356**	**2 400 267**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 790 270**	1A **135 331**	**2 654 939**	**2 420 594**

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 7 594 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

AH
AW

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise : SARL ABEL ASSISTANCE — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 7 622)	DA	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	10 019	10 019
	Report à nouveau	DH	2 305 671	2 086 586
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**224 780**	**219 085**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**2 548 854**	**2 324 075**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	26 314	14 510
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	6 741	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	26 210	33 914
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 636	47 292
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 183	803
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**106 084**	**96 519**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**2 654 939**	**2 420 594**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	99 343	96 519
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A H
A H

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : SARL ABEL ASSISTANCE — Néant ☐*

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue services *	FG	770 855	FH		FI	770 855		785 876
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**770 855**	FK		FL	**770 855**		**785 876**
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 333		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	500		
	Autres produits (1) (11)					FQ	92		193
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**774 781**		**786 068**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	166 842		169 714
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	3 517		(690)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	60 072		79 150
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 560		9 021
	Salaires et traitements *					FY	162 711		171 019
	Charges sociales (10)					FZ	65 645		62 527
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3))	HS				GA	11 519		5 750
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	391		681
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**479 259**		**497 174**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**295 522**		**288 895**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**295 522**		**288 895**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AH

AN

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SARL ABEL ASSISTANCE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 111	1 836
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**1 111**	**1 836**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(1 111)**	**(1 836)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	69 631	67 974
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**774 781**	**786 068**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**550 001**	**566 983**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**224 780**	**219 085**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières				HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *				HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier				HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)				RD		
(9)	Dont transferts de charges				A1	500	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	20 099		A2	21 665	17 754
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4	9	53
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6	1 566	obligatoires A9		20 099	
	dont cotisations facultatives Madelin	A7	1 566	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
AMENDES	1 111	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AH
AW

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 **2 654 939** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **774 781** euros et un total **charges** de **550 001** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **224 780** 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.

AH
AN

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

AH
AN

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 646					5 646
	Instal., agencement, aménagement divers	3 408					3 408
	Matériel de transport	110 810		28 126			138 935
	Matériel de bureau, mobilier	18 331					18 331
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 195		28 126			166 321
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 944		1 650			7 594
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 944		1 650			7 594
	TOTAL	144 139		29 776			173 915

AH
AN

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 039	678		3 716
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 408			3 408
	Matériel de transport	106 061	7 653		113 714
	Matériel de bureau, mobilier	11 304	3 189		14 493
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**123 812**	**11 519**		**135 331**
	TOTAL	**123 812**	**11 519**		**135 331**

	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 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							

AH
AN

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

AH

AN

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)	1 650	1 650	
	Autres immobilisations financières	5 944	5 944	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	169 364	169 364	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 545	4 545	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 592	7 592	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**189 095**	**189 095**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	1 650
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 210	26 210		
	Personnel et comptes rattachés	8 405	8 405		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 976	8 976		
	Impôts sur les bénéfices	1 655	1 655		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 163	22 163		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	438	438		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	26 314	26 314		
	Autres dettes	5 183	5 183		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**99 343**	**99 343**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	26 314

AH
AN