

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 34070 - 2012 B 01016 - 750 077 794 - A + ISOLATION



Dossier des comptes annuels

Certifié
conforme

DocuSigned by:
Michel PONS
5A47FEC4AB4A4B0...

Pour l'exercice
du 01/01/2023 au 31/12/2023

-0-0-0-

A + Isolation

6 Avenue Parc de l'Actipôle
Zone Actipôle
33470 GUJAN-MESTRAS

-0-0-0-

SIRET : 75007779400048
APE : 4329A

Présenté par :

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	-292 042		-292 042	-289 570
Production vendue services	1 458 885		1 458 885	994 583
Chiffres d'affaires Nets	1 166 843		1 166 843	705 013
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			5 333	2 667
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			27 797	13 815
Autres produits			260	169
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1 200 233	721 663
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-11 693	17 340
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			50	342
Autres achats et charges externes			447 687	370 541
Impôts, taxes et versements assimilés			5 891	9 171
Salaires et traitements			487 987	459 805
Charges sociales			85 232	86 076
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 278	47 164
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 765	6 205
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			822	22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 072 020	996 666
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			128 213	-275 002
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				892
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				892
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			11 700	10 319
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			11 700	10 319
R E S U L T A T F I N A N C I E R			-11 700	-9 427
R E S U L T A T C O U R A N T A V A N T I M P O T			116 513	-284 429

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 959	184
Produits exceptionnels sur opérations en capital	71 825	61 417
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	73 784	61 601
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 593	235
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	66 137	26 878
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	100 730	27 113
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-26 946	34 488
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	17 407	-61 342
TOTAL DES PRODUITS	1 274 017	784 156
TOTAL DES CHARGES	1 201 857	972 755
R E S U L T A T N E T	72 160	-188 599
Dont Crédit-bail mobilier	3 394	3 394
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)			31/12/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	37 116	29 193	7 922	11 572
Autres immobilisations corporelles	208 526	110 265	98 261	61 778
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 900		1 900	1 900
ACTIF IMMOBILISE	247 541	139 458	108 083	75 250
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 260		1 260	1 310
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	4 857		4 857	720
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	308 477	21 880	286 597	174 277
Fournisseurs débiteurs	66		66	
Personnel	613		613	1 550
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	49 123		49 123	193 134
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 735		31 735	48 389
Autres	490 580		490 580	478 357
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	104 941		104 941	146 521
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 076		8 076	29 553
ACTIF CIRCULANT	999 728	21 880	977 848	1 073 810
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 247 269	161 338	1 085 931	1 149 060

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	402 928	591 528
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	72 160	-188 599
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	480 588	408 428
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 680	3 517
Découverts, concours bancaires		1 566
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	365 548	508 294
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	27 823	78 483
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 035	94 739
Personnel	3 721	3 750
Organismes sociaux	19 449	20 505
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 808	3 350
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	486	4 137
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 507	22 291
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 285	
DETTES	605 343	740 632
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 085 931	1 149 060

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

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

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

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 1 260 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 247 541 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	200 346	142 248	96 953	245 641
Immobilisations financières	1 900			1 900
TOTAL	202 246	142 248	96 953	247 541

Amortissements et dépréciations d'actif = 139 458 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	126 995	43 278	30 816	139 458
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	126 995	43 278	30 816	139 458

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel industriel	37 116	29 193	7 922	de 3 à 5 ans
Installations et aménagements divers	59 882	6 159	53 723	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	114 450	90 147	24 303	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	19 662	5 458	14 204	3 ans
Mobilier	14 531	8 500	6 031	5 ans
TOTAL	245 641	139 458	106 183	

Etat des créances = 890 569 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 900		1 900
Actif circulant & charges d'avance	888 669	888 669	
TOTAL	890 569	888 669	1 900

Dépréciations = 21 880 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 115	12 765			21 880
Comptes financiers					
TOTAL	9 115	12 765			21 880

Produits à recevoir par postes du bilan = 195 309 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	90 641
Autres créances	104 668
Disponibilités	
TOTAL	195 309

Charges constatées d'avance = 8 076 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10	500.00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	10	500.00	5 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	5 000		592 028	- 188 599	408 428
Affectation de résultat			- 188 599	188 599	
Dividendes					
Résultat de l'exercice				72 160	72 160
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	5 000		403 429	72 160	480 588

Etat des dettes = 577 520 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	16 680	4 576	12 104	
Dettes financières diverses	365 548	365 548		
Fournisseurs	112 035	112 035		
Dettes fiscales & sociales	37 464	37 464		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	15 507	15 507		
Produits constatés d'avance	30 285	30 285		
TOTAL	577 520	565 416	12 104	

Charges à payer par postes du bilan = 40 277 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	11 081
Fournisseurs	6 012
Dettes fiscales & sociales	12 214
Autres dettes	10 969
TOTAL	40 277

Produits constatés d'avance = 30 285 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 166 843 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	1 450 556	12 %
Produits des activités annexes	9 344	0. %
Rabais, remises & ristournes accord	-293 057	-2 %
TOTAL	1 166 843	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 17 407 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	128 213		128 213
Résultat financier	-11 700		-11 700
Résultat exceptionnel	-26 946		-26 946
Participation des salariés			
TOTAL	89 567	17 407	72 160

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Evènements postérieurs à la clôture :***

Aucun évènement significatif n'est survenu entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes.

Détail des créances de carry-back

Il reste au 31/12/2023 49 123 € de créance de Carry Back 2022 à imputer sur les prochains exercices.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	14 958
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	
TOTAL	14 958

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 195 309 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir(418100)	90 641
TOTAL	90 641

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir(409800)	99 396
Etat - produit à recevoir(448700)	5 272
TOTAL	104 668

Charges constatées d'avance = 8 076 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	8 076
TOTAL	8 076

Charges à payer = 40 277 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Associés intérêts courus c/c à payer(455860)	11 081
TOTAL	11 081

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	6 012
TOTAL	6 012

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer(428200)	3 277
Provision charges sur congés à payer(438200)	1 222
Formation continue à payer(438633)	12
Taxe apprentissage à payer(438635)	1 192
Provision pour régularisation urssaf gérant(438900)	6 511
TOTAL	12 214

Autres dettes	Montant
Clients avoirs à établir(419800)	10 969
TOTAL	10 969

Produits constatés d'avance = 30 285 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	30 285
TOTAL	30 285

A + ISOLATION

Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 6 Avenue de l'Actipôle
Zone Actipôle
33470 GUJAN MESTRAS
750 077 794 RCS BORDEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 72 159,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 72 159,63 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 475 087,96 euros après affectation.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- **Exercice clos le 31 décembre 2022 : NEANT**
- **Exercice clos le 31 décembre 2021 :**
 - 900 000 euros, soit 90 000 euros par titre
 - dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 900 000 euros
- **Exercice clos le 31 décembre 2020 : NEANT**

Certifié conforme

La Gérance

DocuSigned by:

5A47FEC4AB4A4B0...