

SARL 12345 ETOILES DE FRANCE

8 Rue Marceau
11430 GRUISSAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2023

Certifiés conformes à l'original
Le gérant

A large, dark, handwritten signature is written over the text 'Certifiés conformes à l'original' and 'Le gérant'. The signature is a complex, cursive scribble that starts with a long horizontal stroke from the left, loops upwards and to the right, then loops back down and to the left, crossing itself multiple times before ending with a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	6 256	3 238	3 018	4 706	- 1 688
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 583	4 604	1 979		1 979
Autres immobilisations corporelles	24 849	17 211	7 637	7 840	- 203
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	37 688	25 053	12 635	12 546	89
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	56 895		56 895		56 895
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 298		32 298		32 298
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 177		24 177	8 599	15 578
. Autres	747 034		747 034	658 626	88 408
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	96 103		96 103	155 563	- 59 460
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 072		1 072		1 072
TOTAL (II)	957 579		957 579	822 788	134 791
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	995 266	25 053	970 213	835 334	134 879

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	250 000	250 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	25 000	25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	430 021	217 795	212 226
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	112 183	212 226	- 100 043
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	817 204	705 021	112 183
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		345	- 345
. Associés	6 115	4 134	1 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 993	39 209	64 784
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	15 008	8 066	6 942
. Organismes sociaux	8 221	5 198	3 023
. Etat, impôts sur les bénéfices		55 085	- 55 085
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 253	18 099	1 154
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	418	177	241
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	153 009	130 313	22 696
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	970 213	835 334	134 879

12345 ETOILES DE FRANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 8 Rue Marceau
11430 GRUISSAN
525 195 665 RCS NARBONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

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 112 183 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 112 183 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 542 204 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

Monsieur Michel CHAZOTTES

A large, bold, handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. CHAZOTTES', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat abstract.

SARL 12345 ETOILES DE FRANCE

8 Rue Marceau
11430 GRUISSAN

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2023

Certifiés conformes à l'original
Le gérant

A large, dark, handwritten signature is written over the text 'Certifiés conformes à l'original' and 'Le gérant'. The signature is a complex, cursive scribble that starts with a long horizontal stroke from the left, loops upwards and to the right, and then continues with several vertical and diagonal strokes.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 970 213,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 112 183,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/07/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - 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.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 09/07/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 37 688 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 256			6 256
Immobilisations corporelles	27 040	4 392		31 431
Immobilisations financières				
TOTAL	33 296	4 392		37 688

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 25 053 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 550	1 688		3 238
Immobilisations corporelles	19 200	2 615		21 815
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	20 750	4 303		25 053

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Licences logiciels	6 256	3 238	3 018	de 3 à 36 ans
Materiels et outillages	6 583	4 604	1 979	5 ans
Agencements divers	730	133	597	10 ans
Materiels de transport	1 600	1 600	0	5 ans
Matériels de bureau et informatiq	18 802	15 097	3 704	de 2 à 36 ans
Mobilier	3 717	381	3 336	5 ans
TOTAL	37 688	25 053	12 635	

3.2 - Etat des créances = 861 475 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	861 475	861 475	
TOTAL	861 475	861 475	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 56 895 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	56 895
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	56 895

3.4 - Charges constatées d'avance = 1 072 E

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

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 09/07/2024

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 250 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7500	33,33	250 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7500	33,33	250 000

4.2 - Etat des dettes = 153 009 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	6 115	6 115		
Fournisseurs	103 993	103 993		
Dettes fiscales & sociales	42 900	42 900		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	153 009	153 009		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 85 806 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	63 781
Dettes fiscales & sociales	22 025
Autres dettes	
TOTAL	85 806

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 043 530 E**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 043 530	100,00 %
TOTAL	1 043 530	100,00 %

5.2 - 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.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 56 895 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	56 895
Clients factures à établir(41810000)	56 895
TOTAL	56 895

8.2 - Charges constatées d'avance = 1 072 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	1 072
TOTAL	1 072

8.3 - Charges à payer = 85 806 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	63 781
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	63 781
Dettes fiscales et sociales :	22 025
Personnel provision congés a payer(42820000)	3 608
Personnel autres charges à payer(42860000)	11 400
Charges à payer sur congés payes(43820000)	1 199
Organismes sociaux autre charges à payer(43860000)	5 400
Cap impôts et taxes diverses(44860000)	418
TOTAL	85 806

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	250 000	250 000	250 000	250 000	
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	7 500	7 500	7 500	7 500	
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	1 043 530	1 221 112	667 513	406 199	
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	149 264	280 498	68 720	1 927	
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	32 778	65 075	13 772	121	
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	116 486	215 423	54 948	1 806	
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	112 183	212 226	53 548	-82	
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	16	29	7	0	
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	15	28	7	-0	
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	45 600	41 070	36 094	37 569	
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	92 296	82 348	103 738	98 295	

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

Edité le 09/07/2024

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i> <i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip. <i>- Filiales non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i> <i>- Participations non reprises en A:</i> <i>a) Françaises</i> <i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires