

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : BFA WATERS

Forme juridique : SARL

Numéro unique d'identification - (Siren) : 892 371 873

Représentée par :

Nom : FRETIN Prénom : Bruno

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

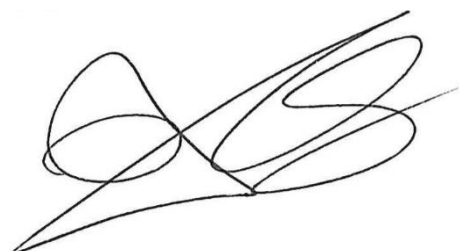
☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	3 557 357.82		3 557 357.82		3 557 357.82	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	142 921.10	96 254.47	46 666.63	15 868.07	30 798.56	194.09
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 246 314.19		3 246 314.19	6 789 400.00	3 543 085.81	52.19
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	560.00		560.00		560.00	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	752.80		752.80		752.80	
Total II		6 947 905.91	96 254.47	6 851 651.44	6 805 268.07	46 383.37	0.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 415 098.67		1 415 098.67		1 415 098.67	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	128 821.89		128 821.89		128 821.89	
	Autres créances	3 004 932.51		3 004 932.51	1 350 964.06	1 653 968.45	122.43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	15 886.18		15 886.18	11 539.55	4 346.63	37.67
	Charges constatées d'avance (3)	47 015.35		47 015.35	83 165.00	36 149.65	43.47
Total III		4 611 754.60		4 611 754.60	1 445 668.61	3 166 085.99	219.00
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	3 536.66		3 536.66		3 536.66	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 563 197.17	96 254.47	11 466 942.70	8 250 936.68	3 216 006.02	38.98

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 790 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 790 000.00		5 790 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	82 365.47		42 557.14		39 808.33	93.54
	Autres réserves	425 943.92				425 943.92	
	Report à nouveau			69 585.75		69 585.75	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 591 155.04		796 166.50		794 988.54	99.85
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I		7 889 464.43		6 698 309.39		1 191 155.04	17.78
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	3 536.66				3 536.66	
	Total III	3 536.66				3 536.66	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 386 645.10		710 231.97		676 413.13	95.24
	Concours bancaires courants	980 307.91		466.40		979 841.51	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	457 286.57		85 110.00		372 176.57	437.29
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 460.35		671 672.89		558 212.54	83.11
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	203 630.15		85 000.86		118 629.29	139.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	432 611.53		145.17		432 466.36	NS
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	3 573 941.61		1 552 627.29		2 021 314.32	130.19
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	11 466 942.70		8 250 936.68		3 216 006.02	38.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 2 809 375.13 1 045 173.21

BFA WATERS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 5 790 000 Euros
Siège social : 6 Rue Claude Bordas
30230 BOUILLARGUES

892 371 873 RCS NIMES

DECISION AFFECTATION DE RESULTAT EXTRAITE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2024
--

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

Deuxième résolution

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.591.155,04 Euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice	:	1.591.155,04 Euros
- Autres réserves	:	425.943,92 Euros
- Soit un bénéfice distribuable	:	2.017.098,96 Euros
- Réserve légale	:	79.557,75 Euros
- Le solde en autres réserves	:	1.511.597,29 Euros
Total affecté	:	1.591.155,04 Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social	:	5.790.000,00 Euros
- Réserve légale	:	161.923,22 Euros
- Autres Réserves	:	1.937.541,21 Euros
- Situation nette	:	7.889.464,43 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons la distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2022	400.000 €	... €	... €
2021	579.000 €	... €	... €
2020	160.000 €	... €	... €

L'ensemble des capitaux propres s'élèvent après affectation à 7.889.464,43 Euros

Certifié conforme
L'associé unique

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			3 557 358
Installations générales agencements aménagements divers	37 964		
Matériel de transport	29 500		265
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 193		
TOTAL	142 656		265
Autres participations	3 265 590		19 275
Autres titres immobilisés	560		
Prêts, autres immobilisations financières	1 203		
TOTAL	3 267 352		19 275
TOTAL GENERAL	3 410 009		3 538 347

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 557 358	3 557 358
Installations générales agencements aménagements divers			37 964	37 964
Matériel de transport			29 765	29 765
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			75 193	75 193
TOTAL			142 921	142 921
Autres participations			3 246 314	3 246 314
Autres titres immobilisés			560	560
Prêts, autres immobilisations financières		450	753	753
TOTAL		450	3 247 627	3 247 627
TOTAL GENERAL		450	6 947 906	6 947 906

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		29 259	1 663		30 922
Matériel de transport		8 700	5 461		14 161
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 282	10 890		51 172
TOTAL		78 241	18 014		96 254
TOTAL GENERAL		78 241	18 014		96 254
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 663				
Matériel de transport	5 461				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 890				
TOTAL	18 014				
TOTAL GENERAL	18 014				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change		13 148	9 611		3 537
TOTAL		13 148	9 611		3 537
TOTAL GENERAL		13 148	9 611		3 537
Dont dotations et reprises financières		3 537	9 611		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	753	0	753
Autres créances clients	128 822	128 822	
Personnel et comptes rattachés	8 927	8 927	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	418	418	
Impôts sur les bénéfices	22 662	22 662	
Taxe sur la valeur ajoutée	58 475	58 475	
Groupe et associés	2 656 678	2 656 678	
Débiteurs divers	257 772	257 772	
Charges constatées d'avance	47 015	47 015	
TOTAL	3 181 523	3 180 770	753
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	200		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	200		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	983 607	983 607		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 383 346	618 780	764 566	
Fournisseurs et comptes rattachés	113 460	113 460		
Personnel et comptes rattachés	30 411	30 411		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 769	35 769		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 292	12 292		
Autres impôts taxes et assimilés	5 158	5 158		
Groupe et associés	577 287	577 287		
Autres dettes	432 612	432 612		
TOTAL	3 573 942	2 809 375	764 566	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	639 339			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 732
Dettes fiscales et sociales	44 391
Autres dettes	432 612
Total	493 637

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	47 015
Total	47 015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SARL BFA WATERS
30900 NIMES

Page : 10

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Le 26/04/2024
FRETIN Bruno Gérant