Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		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	8 768	8 768		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	145 293	135 102	10 191	15 973
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	79 463	59 236	20 228	14 593
	Autres immobilisations corporelles	509 922	266 894	243 028	153 605
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	80		80	80
	TOTAL (II)	**743 541**	**470 000**	**273 541**	**184 266**
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	377 107	114 331	262 776	427 887
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 557		14 557	17 161
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	101 833	780	101 053	114 477
	Autres créances	64 555		64 555	82 800
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 000		150 000	
	DISPONIBILITES	528 463		528 463	232 118
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 518		9 518	11 582
	TOTAL (III)	**1 246 033**	**115 111**	**1 130 923**	**886 025**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 989 574**	**585 111**	**1 404 464**	**1 070 291**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 80 — 80

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	311 139	302 661
	Résultat de l'exercice	**213 935**	**65 621**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**690 074**	**533 282**
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)	67 105	44 104
	Emprunts et dettes financières divers (3)	49 906	65 962
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 371	231 277
	Dettes fiscales et sociales	249 557	188 047
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	75 451	7 620
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**714 390**	**537 009**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 404 464**	**1 070 291**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	213 935,26	65 620,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	714 390	537 009
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

LEVALLOIS PNEUS SERVICES
Société à responsabilité limitée au capital de 150.000 €
Siège social : Immeuble Futura – ZI de Jarry
Lieu dit voie verte - 97122 BAIE MAHAULT

RCS Pointe à Pitre 524.267.465

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

Deuxième résolution - Affectation du résultat
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **213.935,26 €** de la manière suivante :

. Distribution d'un dividende pour	100.000,00 €
. Le solde, au compte « Report à Nouveau »	113.935,26 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende
Le dividende brut unitaire est donc de 500 €

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2024

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'assemblée générale reconnait également avoir été informée que, suite à la loi de finances, les dividendes perçus par un gérant majoritaire par son conjoint et ses enfants mineurs sont assujettis

- à cotisations sociales (R.S.I) pour la fraction supérieure à 10 % du capital social, des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

CL

Rappel des dividendes distribués
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31.12.2022	57.143	/	5.714,40
31.12.2021	41.666,67	/	4.166,66
31.12.2020	28.571,43	/	2.857

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité des voix.

CL

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 **1 404 464** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 068 059** euros et un total **charges** de **2 854 124** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **213 935** 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.

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.

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	8 768					8 768
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 768**					**8 768**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	145 293					145 293
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	66 402		13 061			79 463
	Instal., agencement, aménagement divers	185 824		42 917			228 741
	Matériel de transport	154 373		79 876			234 249
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 275		1 658			46 932
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**597 167**		**137 511**			**734 678**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	80					80
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**95**					**95**
	TOTAL	**606 030**		**137 511**			**743 541**

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	8 768			8 768
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 768**			**8 768**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	129 320	5 783		135 102
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	51 810	7 426		59 236
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	76 379	21 116		97 496
	Matériel de transport	119 855	10 560		130 416
	Matériel de bureau, mobilier	35 632	3 351		38 982
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**412 996**	**48 236**		**461 232**
	TOTAL	**421 764**	**48 236**		**470 000**

	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							

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			
Autres immobilisations financières	80	80	
Clients douteux ou litigieux	846	846	
Autres créances clients	100 987	100 987	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 468	12 468	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	3 502	3 502	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	1 205	1 205	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	47 380	47 380	
Charges constatées d'avances	9 518	9 518	
TOTAL DES CREANCES	**175 986**	**175 986**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
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				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	67 105	67 105		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	272 371	272 371		
Personnel et comptes rattachés	56 253	56 253		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 937	90 937		
Impôts sur les bénéfices	55 675	55 675		
Taxes sur la valeur ajoutée	17 316	17 316		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	29 376	29 376		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	49 906	49 906		
Autres dettes	75 451	75 451		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**714 390**	**714 390**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 999
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	49 906

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	109 376	4 955		114 331
	Sur comptes clients	2 282	780	2 282	780
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**111 658**	**5 735**	**2 282**	**115 111**
	TOTAL GENERAL	**111 658**	**5 735**	**2 282**	**115 111**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		5 735	2 282	
	- 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.

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**313 000**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**221 216**
Fact.non parv. -Frss	*221 216*	
Dettes fiscales et sociales		**91 784**
Dettes prov. congés payés	*56 253*	
Charges sur congés à payer	*23 432*	
Etat - Autres charges _ payer	*12 099*	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**1 205**
Autres créances		**1 205**
Etat - CVAE	*1 205*	

Charges constatées d'avance

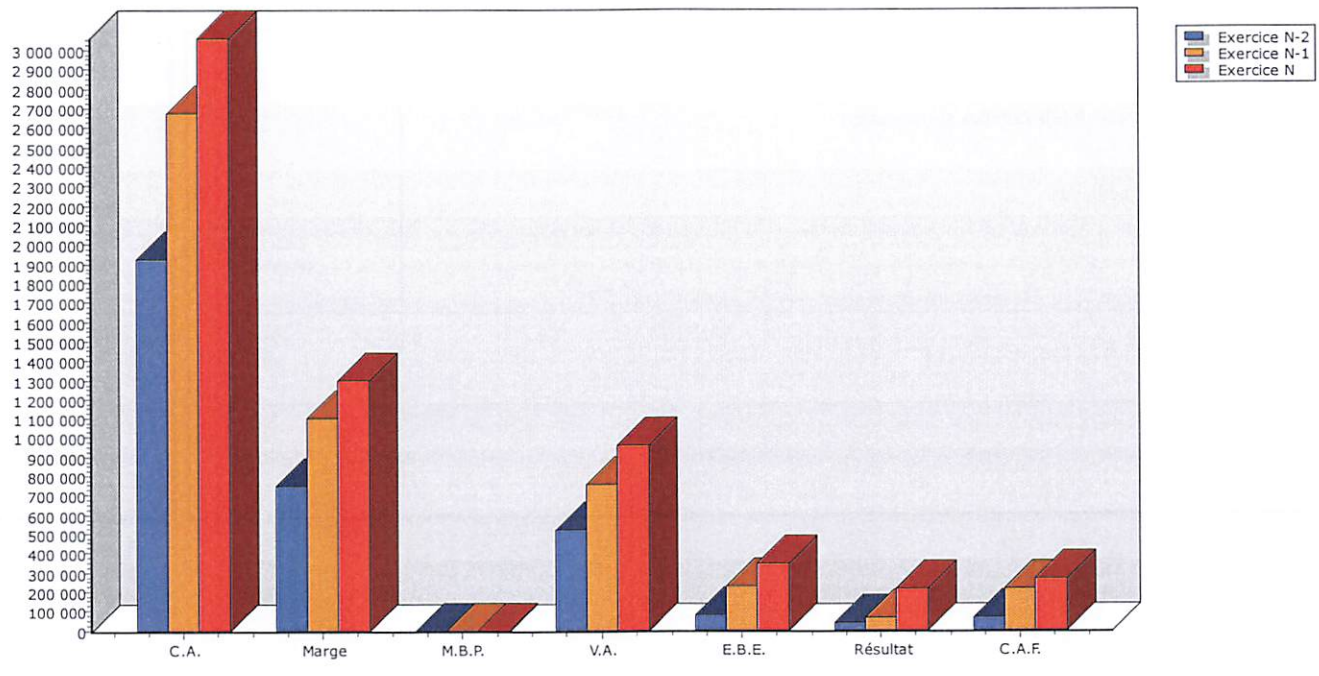
Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**9 518**
Assurances		9 518	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**9 518**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	3 059 010	2 673 367	*385 643*	*14,43*	1 924 764
Marge commerciale	1 294 556	1 099 623	*194 934*	*17,73*	749 147
% sur vente de marchandises	*42,32*	*41,13*			*38,92*
Marge brute de production	(5 318)	(8 540)	*3 222*	*-37,73*	(6 184)
% sur production					
Valeur ajoutée	956 101	758 173	*197 928*	*26,11*	519 417
% sur CA	*31,26*	*28,36*			*26,99*
Excédent brut d'exploitation	343 575	224 112	*119 463*	*53,30*	75 732
% sur CA	*11,23*	*8,38*			*3,93*
Résultat net comptable	213 935	65 621	*148 315*	*226,02*	35 399
% sur CA	*6,99*	*2,45*			*1,84*
Capacité d'autofinancement	265 624	212 042	*53 582*	*25,27*	63 009
Besoin en fonds de roulement	(29 809)	338 621	*(368 431)*	*-108,8*	317 216
Nombre de jours de CA	*(3,51)*	*45,60*			*59,33*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	77,49	79,06			117,68
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	49,74	38,83			17,95
- Crédit clients	9,90	13,71			18,91



Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		200,00	750,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**200,00**	**750,0000**	**150 000,00**

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	