

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/10/2024 - 37836 - 2022 B 07226 - 921 181 285 - ALMACAP



FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS

CONSEIL EN ENTREPRISES EXPERTISE COMPTABLE

SARL ALMACAP

7 cours Marc Nouaux

33000 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2023

Certifié conforme
La Gérance

www.fiduexperts.com

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bordeaux-Lac
Siège administratif
6 rue Serge Dejean
33525 BRUGES
Tél. +33 (0)5 56 075 075
Fax. +33 (0)5 56 075 085
contact@fiduexperts.com

Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU
Tél. +33 (0)5 57 170 202

Saint Médard En Jalles
15 Avenue de Montesquieu
33160 SAINT MEDARD EN JALLES
Tél. +33 (0)5 56 052 408
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe
fe
FIDUCIAIRE EXPERTS



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine SARL au capital de 430 000 € RCS Bordeaux 753 078 302 - N° TVA Intracommunautaire FR 61 753 078 302

(1) BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SARL ALMACAP				Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *	14
Adresse de l'entreprise : 7 cours Marc Nouaux		33000 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent *	
Numéro SIRET * 9 2 1 1 8 1 2 8 5 0 0 0 1 3				Néant <input type="checkbox"/>	
				Exercice n°, chs le, 31122023	N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	960	AC	960
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
ACTIF IMMOBILISE *	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 083	AL	1 072
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	205 000	CV	205 000
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BF		
IMMobilisations financières (2)	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BL		
	TOTAL (II)	BJ	207 043	BK	10 207 032
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	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	BW		
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY		186 000
	Autres créances (3)	BZ	CA		29 666
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE		
Divers	Disponibilités	CF	CG		30 979
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		977
	TOTAL (III)	CJ	247 621	CK	247 621
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	454 664	IA	10 454 654
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
	Causes de réserves de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

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

Désignation de l'entreprise **SARL ALMACAP**

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 000	DA	2 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	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			
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	73 949		
	Subventions d'investissement	DJ			
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK			
		DL	75 949		
		DM			
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs	DN			
	Avances conditionnées	DO			
		TO TAL (II)			
DETTES (4)	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
		TO TAL (III)			
Compte régul.	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 El)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 172		
	Dettes fiscales et sociales	DY	106 655		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	266 878		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
		TO TAL (IV)	378 705		
	Ecarts de conversion passif *	(V)			
		TO TAL GENERAL (I à V)	454 654		
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	1C 1D 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	378 705		
	(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.

Désignation de l'entreprise : SARL ALMACAP

		Exercice N				Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB		FC	
	Production vendue	FD	FE		FF	
	biens*				FI	230 000
	services *	FG	FI		FL	230 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK		FM	
	Production stockée *				FN	
	Production immobilisée *				FO	
	Subventions d'exploitation				FP	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FQ	
	Autres produits (1) (11)				FR	230 000
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FS	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FT	
	Variation de stock (marchandises)*				FU	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FV	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FW	8 488
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FX	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FY	60 000
	Salaires et traitements *				FZ	65 740
	Charges sociales (10)				GA	10
	Sur immobili-sations	- dotations aux amortissements * dans amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2 ^e , al.3.)	HS		GB	
	- dotations aux provisions				GC	
DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	
	Autres charges (12)				GF	134 238
					GG	95 762
					GH	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GL	
	Produits financiers de participations (5)				GM	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GN	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GO	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GP	
	Différences positives de change				GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GR	3 853
					GS	
					GT	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GU	3 853
	Intérêts et charges assimilées (6)				GV	(3 853)
	Différences négatives de change				GW	91 909
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						

4

COMpte DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SARL ALMACAP		Néant <input type="checkbox"/> *	
		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	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		IJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	17 960
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIL	230 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	156 051
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	73 949
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 3 447	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	3 447
	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultative A6 obligatoires A9 3 447	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4	
	(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	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

ANNEXE

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **454 654 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **230 000 euros**
 - un total charges de **156 051 euros**
 - dégage un résultat de **73 949 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **26/10/2022**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **14 mois.**

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL ALMACAP** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

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 **454 654** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **230 000** euros et un total **charges** de **156 051** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **73 949** euros.

L'exercice considéré débute le **26/10/2022** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **14** 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

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

	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		960			960	
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		960			960	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
FINANCIERES	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier		1 083			1 083	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 083			1 083	
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations		205 000			205 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		205 000			205 000	
	TO TAL		207 043			207 043	

Amortissements

	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			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			10
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			10	10
TOTAL			10	10

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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							

Provisions

	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 DEPRECATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - 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.				

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	186 000	186 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 699	24 699	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	4 967	4 967	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	977	977	
TOTAL DES CREANCES		216 643	216 643	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(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
DETTESS	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	5 172	5 172		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 550	19 550		
	Impôts sur les bénéfices	17 960	17 960		
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 145	69 145		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	266 878	266 878		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		378 705	378 705		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ALMACAP
SARL au capital de 1 000 euros
Siège social : 7 cours Marc Nouaux, 33000 BORDEAUX
921.181.285 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 73 948,91 euros de la manière suivante :

A la réserve légale	100,00 euros
Ainsi dotée à hauteur de 10% du capital social	

Le solde, soit la somme de :	73 848,91 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 73 848,91 euros.	

L'Associé Unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Gérance

