

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2024 ③	Net 31/03/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB	735	735		
Frais de développement	CX				
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 314	1 314		
Fonds commercial (1)	AH				
Autres immobilisations incorporelles	AJ				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
Terrains	AN				
Constructions	AP	45 998	30 097	15 901	20 314
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR				
Autres immobilisations corporelles	AT	32 169	20 526	11 643	15 604
Immobilisations en cours	AV				
Avances et acomptes (2)	AX				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS				
Autres participations (2)	CU				
Créances rattachées à des participations (2)	BB				
Autres titres immobilisés (2)	BD				
Prêts (2)	BF				
Autres immobilisations financières (2)	BH	5 915		5 915	5 915
TOTAL II	BI	86 130	52 672	33 459	41 833
Matières premières, approvisionnements	BL				
En cours de production : - de biens - de services	BN BP				
Produits intermédiaires et finis	BR				
Marchandises	BT	368 664	4 700	363 964	496 064
Avances et acomptes sur commandes	BV				
Clients et comptes rattachés (3)	BX	63 360	2 488	60 872	45 641
Autres créances (3)	BZ	140 386		140 386	7 397
Capital souscrit appelé, non versé	CB				
V.M.P. (dont actions propres)	CD				
Disponibilités	CF	16 905		16 905	10 195
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 062		2 062	2 569
TOTAL III	CI	591 377	7 188	584 190	561 866
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	677 507	59 859	617 648	603 699
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2024

Néant ☐

			Net	31/03/2024	Net	31/03/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	10 000	DA	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	170 713	149 245	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-19 814	35 754	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	161 899	195 999	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	369 529	203 319	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	46 992	70 619	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	5 240	900	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	25 543	99 016	
Dettes fiscales et sociales			DY	8 444	29 075	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA		4 772	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	455 749	407 700	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	617 648	603 699	

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	409 451	328 129
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	286 052	75 287



Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 617 648 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -19 814 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant



Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et 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.

Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	735		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 314		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 049		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions	45 998		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	12 053		
Matériel :			
- De transport	14 740		2 500
- De bureau et informatique, mobilier	12 535		3 272
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 327		5 772
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 915		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	5 915		
TOTAL GÉNÉRAL	93 291		5 772

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement			735	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 314	
TOTAL			2 049	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agents et aménagt. const.			45 998	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agents et aménagt. divers			12 053	
Matériel :				
- De transport		11 083	6 157	
- De bureau et informatique, mob.		1 849	13 958	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		12 932	78 167	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 915	
TOTAL			5 915	
TOTAL GÉNÉRAL		12 932	86 130	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	735			735
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 314			1 314
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 049			2 049
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	25 684	4 413		30 097
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 891	1 061		9 952
Matériel de transport	8 053	4 285	8 790	3 547
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 782	2 094	1 849	7 027
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 408	11 854	10 639	50 623
TOTAL GÉNÉRAL	51 457	11 854	10 639	52 672

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	4 000	700		4 700
Sur comptes clients		2 488		2 488
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	4 000	3 188		7 188
TOTAL GÉNÉRAL	4 000	3 188		7 188
- D'exploitation		3 188		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 915		5 915
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 488	2 488	
Autres créances clients	60 872	60 872	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22	22	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 671	6 671	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 012	10 012	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	82	82	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	123 600	123 600	
Charges constatées d'avance	2 062	2 062	
TOTAL	211 723	205 808	5 915
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	286 052	286 052		
- A plus d'1 an à l'origine	83 477	42 419	41 058	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 543	25 543		
Personnel et comptes rattachés	3 871	3 871		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 277	3 277		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 296	1 296		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	46 992	46 992		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	450 509	409 451	41 058	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 339			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant



Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 370
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 007	5 316
Dettes fiscales et sociales	5 571	9 544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 578	16 230

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 369.97
51860000 FRAIS BANCAIRES A PAYER		1 369.97
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 006.98	5 315.72
40810000 FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	3 006.98	5 315.72
Dettes fiscales et sociales	5 570.86	9 544.20
42820000 DETTES PROV CONGES PAYES	3 871.18	3 111.67
42860000 AUTRES CHGES SOC A PAYER		3 000.00
43820000 CHARGES SUR CONGES PAYES	560.05	481.12
44860000 ETAT- CHGES A PAYER	1 139.63	2 951.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 577.84	16 229.89

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		10 744
Autres créances	82	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	82	10 744

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		10 743.78
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		10 743.78
Autres créances	82.00	
44870000 ETAT PDT A RECEVOIR	82.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	82.00	10 743.78



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/03/2024	31/03/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/03/2024	31/03/2023
Charges :	- D'exploitation	2 062	2 569
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		2 062	2 569

Commentaires : néant



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10.00000	10 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	10.00000	10 000

Commentaires : néant



(B) DEVELOPPEMENT

SASU au capital de 10 000 euros,
immatriculée au RCS de BELFORT sous le numéro 810 453 522,
dont le siège social est situé : RUE DU FORT DE SENARMONT, LIEU DIT LES ARBILLONS, 90160
BESSONCOURT

**TEXTE DE LA DÉCISION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2024**

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Les comptes de l'exercice écoulé se traduisent par une perte nette comptable de (19.813,78) euros, dont Monsieur Bertrand Bianchi propose l'affectation suivante :

- En totalité en compte de report à nouveau débiteur

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 14 286,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 14,28 euros

Exercice N-2 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Exercice N-3 :

- Aucune distribution éligible à l'abattement de 40 % n'a eu lieu.
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.

Le Président

Zone de signature

Certifié conforme