

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/09/2024 - B2024/014750 - 2020 B 00670 - 882 772 387 - 27A ARCHITECTES

27A Architectes

27 A Rue de la Saulne
74230 THONES

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2023 au 31/12/2023



EURALP
.experts

| +33 (0)4 50 32 11 71 euralp@euralp.fr
Résidence du Parc | 4, rue de la Tournette 74230 THONES

Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	7 806	3 920	3 887	4,95	7 036	7,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	2 200	394	1 806	2,30	2 026	2,05
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 430	1 430			221	0,22
Autres immobilisations corporelles	8 961	5 743	3 218	4,10	6 205	6,29
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	50		50	0,06		
Créances rattachées à des participations	12 772		12 772	16,28		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 341		1 341	1,71	1 790	1,81
TOTAL (I)	34 560	11 487	23 074	29,41	17 277	17,52
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	27 448		27 448	34,98	34 603	35,09
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	8 084		8 084	10,30	3 726	3,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 760		3 760	4,79	255	0,26
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	977		977	1,25	717	0,73
. Autres					2 505	2,54
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	14 648		14 648	18,67	38 485	39,02
Charges constatées d'avance	477		477	0,61	1 055	1,07
TOTAL (II)	55 394		55 394	70,59	81 346	82,48
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)	89 955	11 487	78 468	100,00	98 623	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 4 000)	4 000	5,10	4 000	4,06
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	400	0,51	400	0,41
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	57 716	73,55	36 411	36,92
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-30 320	-38,63	21 305	21,60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	31 796	40,92	62 116	62,98
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				
. Associés	16 593	21,15	12 823	13,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 937	13,94	10 755	10,91
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 916	3,72	2 378	2,41
. Organismes sociaux	2 171	2,77	1 741	1,77
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 463	17,16	7 733	7,84
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	291	0,37	74	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	301	0,38	1 004	1,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	46 672	59,48	36 507	37,02
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	78 468	100,00	98 623	100,00

Annexes

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 78 468,38 E.

Le résultat net comptable est une perte de 30 319,76 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/03/2024 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.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

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 = 34 560 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 096	2 090	10 380	7 806
Immobilisations corporelles	12 591			12 591
Immobilisations financières	1 790	14 536	2 162	14 163
TOTAL	30 477	16 626	12 542	34 560

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 11 487 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 061	5 239	10 380	3 920
Immobilisations corporelles	4 139	3 428		7 567
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	13 199	8 667	10 380	11 487

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	7 806	3 920	3 887	de 1 à 3 ans
Agencet constructions s/sol aut	2 200	394	1 806	10 ans
Matériel industriel	1 430	1 430	0	3 ans
Mat. bureau informatique	8 961	5 743	3 218	3 ans
TOTAL	20 397	11 487	8 911	

3.2 - Etat des créances = 27 412 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 113		14 113
Actif circulant & charges d'avance	13 299	13 299	
TOTAL	27 412	13 299	14 113

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 4 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	10,00	4 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	10,00	4 000

4.2 - Etat des dettes = 46 672 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	16 593	16 593		
Fournisseurs	10 937	10 937		
Dettes fiscales & sociales	18 840	18 840		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	301	301		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	46 672	46 672		

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 - Charges constatées d'avance = 477 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	477
TOTAL	477

8.2 - Charges à payer = 9 143 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	7 810
Fournisseurs fact non parvenues(408100)	7 810
Dettes fiscales et sociales :	1 333
Congés à payer(428200)	842
Org. soc. s/ cp(438200)	308
Etat charges à payer(448600)	183
TOTAL	9 143

27A ARCHITECTES SARL

S.A.R.L. au capital de 4 000 Euros
Siège social : THONES (74230) – 27 A, Rue de la Saulne
R.C.S. ANNECY B 882 772 387

* * *

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT Extrait du rapport de gestion du 10 Juin 2024

.....

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à la somme de 30 319,76 € de la façon suivante :

- en déduction de la réserve facultative pour 30 319,76 €

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, il est à constater qu'il n'y a pas eu de distribution de dividende au titre des exercices précédents.

RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT Assemblée générale ordinaire annuelle du 30 Juin 2024

.....

Troisième Résolution

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit la perte comptable de l'exercice 2023 s'élevant à la somme de 30 319,76 Euros :

- en déduction de la réserve facultative pour 30 319,76 euros.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, l'assemblée constate qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes aux associés au titre des exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

