

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	1 200	1 200				
Fonds commercial	631 310		631 310	631 310		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	31 986	29 426	2 560	4 725		- 2 165
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	40		40	40		
Prêts						
Autres immobilisations financières	23 790		23 790	23 790		
TOTAL (I)	688 326	30 626	657 700	659 865		- 2 165
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	116 191	586	115 604	125 779		- 10 175
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	431		431	64		367
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				17 189		- 17 189
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 450		1 450	3 857		- 2 407
. Autres				5 170		- 5 170
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	50 171		50 171	49 626		545
Charges constatées d'avance	1 482		1 482	962		520
TOTAL (II)	169 724	586	169 138	202 647		- 33 509
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	858 050	31 212	826 838	862 513		- 35 675

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles	11 730	11 730	
Réserves réglementées			
Autres réserves	181 242	202 457	- 21 215
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	32 564	-21 216	53 780
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	233 786	201 222	32 564
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	63 140	178 000	- 114 860
. Découverts, concours bancaires		4 045	- 4 045
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	14 670	25 113	- 10 443
. Associés	312 862	217 440	95 422
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 318	31 666	- 20 348
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	113 069	120 304	- 7 235
. Organismes sociaux	55 689	67 096	- 11 407
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 840		4 840
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 590	13 663	1 927
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	816	1 271	- 455
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 058	2 694	- 1 636
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	593 052	661 291	- 68 239
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	826 838	862 513	- 35 675

Annexes aux comptes annuels

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 826 837,94 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 32 563,94 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3,
Règlement CRC n°2000-06 du 07 décembre 2000 sur les passifs,
Règlement CRC n°2002-10 du 12 décembre 2002 et 2003-07 du 12 décembre 2003 sur les amortissements et provisions,
Règlement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 sur les actifs,
Règlement CRC n°2005-09 du 03 novembre 2005.

Les conventions générales comptables :

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

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

Immobilisation corporelles et incorporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leurs coûts d'acquisition.

Un test de dépréciation des immobilisations est réalisé à la clôture de chaque exercice. Lorsque la valeur actuelle se révèle être inférieure à la valeur nette comptable une dépréciation est pratiquée pour la différence.

Composants :

Les éléments principaux d'immobilisations corporelles devant faire l'objet de remplacement à intervalles réguliers, sont comptabilisés séparément dès l'origine et lors des remplacements.

Amortissements :

Les amortissements sont calculés suivant le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif et à défaut selon le mode linéaire.

Dans le cadre de la méthode simplifiée prévue en faveur des PME (règlement 05-09 du CRC du 3 novembre 2005), les immobilisations non décomposables sont amorties sur leur durée d'usage, tandis que les immobilisations décomposables sont amorties sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode « du dernier prix d'achat connu ».

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 631 310

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	631 310		631 310	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	631 310		631 310	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 688 326

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	632 510			632 510
Immobilisations corporelles	31 127	859		31 986
Immobilisations financières	23 830			23 830
TOTAL	687 467	859		688 326

Amortissements et provisions d'actif = 30 626

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 200			1 200
Immobilisations corporelles	26 402	3 024		29 426
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	27 602	3 024		30 626

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	1 200	1 200	0	1 ans
Fonds commercial	631 310	0	631 310	Non amortiss.
Installation générale et agencement	5 802	5 651	151	de 3 à 5 ans
Matériel de transport	2 810	2 212	598	3 ans
Matériel de bureau et informatique	13 217	12 322	896	de 3 à 5 ans
Mobilier	10 157	9 241	916	de 5 à 10 ans
TOTAL	664 496	30 626	633 870	

Etat des créances = 143 343

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	23 790		23 790
Actif circulant & charges d'avance	119 553	119 553	
TOTAL	143 343	119 553	23 790

Provisions pour dépréciation = 586

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		586			586
Comptes financiers					
TOTAL		586			586

Charges constatées d'avance = 1 482

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	10,00	7 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	750	10,00	7 500

Etat des dettes = 593 052

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	63 140	35 754	27 386	
Dettes financières diverses	327 532	327 532		
Fournisseurs	11 318	11 318		
Dettes fiscales & sociales	190 005	190 005		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 058	1 058		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	593 052	565 666	27 386	

Charges à payer par postes du bilan = 57 465

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 274
Dettes fiscales & sociales	56 191
Autres dettes	
TOTAL	57 465

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 091 118**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	22 340	2,05 %
Prestations de services	1 071 885	98,24 %
Rabais, remises & ristournes accord	-3 107	-0,28 %
TOTAL	1 091 118	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

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.

Charges constatées d'avance = 1 482

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	1 029
Koesio ouest(48605000)	38
Quadient(48606000)	147
Pont de re(48611000)	267
TOTAL	1 482

Charges à payer = 57 465

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000)	1 274
TOTAL	1 274

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov congés payés(42820000)	49 093
Charges sociales sur congés(43820000)	6 443
Etat charges à payer(44860000)	655
TOTAL	56 191

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
b) Nombre d'actions émises	750	750	750	750	750
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 091 118	1 054 630	1 036 471	1 044 998	1 077 548
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	41 015	-17 587	173 695	77 848	107 144
c) Impôt sur les bénéfices	4 840		40 755	11 910	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	36 175	-17 587	132 940	65 938	107 144
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	32 564	-21 216	129 341	62 006	103 037
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	48	-23	177	88	143
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	43	-28	172	83	137
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	739 803	772 600	686 176	728 466	648 306
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	82 877	93 006	70 703	72 634	71 500

Observations complémentaires

A.A.D.17
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.500 euros
Siège social : 1 Place du Pourquoi Pas
17440 AYTRÉ
508 599 974 RCS LA ROCHELLE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

A CARACTERE ORDINAIRE EN DATE DU 10 JUIN 2024

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit un bénéfice net comptable de 32 563,94 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de32 563,94 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de.....213 805,56 €.

Par ailleurs, l'associée unique prend acte, conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

Exercices clos au	Dividendes ouvrant droit à abattement de 40 %	Dividendes n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
31 décembre 2020	néant	72 006 €
31 décembre 2021	néant	néant
31 décembre 2022	néant	néant

Extrait certifié conforme

La Présidente
DESTIA
E2M CONSEIL
M. Xavier MURA

