

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES							Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N					Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 411 063	FB		FC	15 411 063	13 310 355	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services *	FG	536 370	FH	25	FI	536 395
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		15 947 434	FK	25	FL	15 947 459	13 825 395
	Production stockée *					FM	11 659	6 074	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 000	6 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	131 883	147 950	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 868	5 599	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	16 095 869	13 991 685
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	12 870 496	10 747 503	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	212 431	68 479	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	153 170	228 316	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 209 986	1 092 033	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 223	31 000	
	Salaires et traitements *					FY	634 899	698 904	
	Charges sociales (10)					FZ	187 082	229 909	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations	} - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		GA	147 885	147 297	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	41 418	34 671	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)					GE	788	3 638	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	15 483 377	13 281 752	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	612 492	709 933	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 177	15 171	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	13 177	15 171	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 177)	(15 171)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	599 315	694 762	

Désignation de l'entreprise SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	25 600
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	27 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	243
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	27 794
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	28 037
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(937)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	150 381
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	16 095 869
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	15 646 935
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	448 934
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	61 763
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	78 424
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	101 746
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	106 535
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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° 2032.

13 TP SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros
820 CHEMIN DE L'AUMONE VIEILLE - IMMEUBLE MBM,
13400 AUBAGNE
RCS MARSEILLE N°477 600 613

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 mars 2024

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 448 934 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	448 934,00 euros
A titre de dividendes Soit 100 euros par action	150 000 euros
Le solde	298 934,27 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 763 657,29 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au jour de l'Assemblée.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2021 :

- 150000 euros, soit 100 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :

- 200000 euros, soit 133,33 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

Exercice clos le 31 mars 2023 :

- 300000 euros, soit 200 euros par titre
- Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 euros

Certifié conforme
Le Président





Maurice Jabes

Expert Comptable Diplômé inscrit au Tableau de l'Ordre
Région de Marseille
Commissaire aux Comptes inscrit près de la Cour d'Appel
d'Aix en Provence

13 TP SERVICES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Au Président,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS 13 TP SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la société sur la base des éléments disponibles à cette date.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} Avril 2023 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

Dépréciation des stocks de pièces détachées et machines.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires. Il n'a pas été établi de rapport de gestion comme le prévoit le Code de Commerce pour les entités modestes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

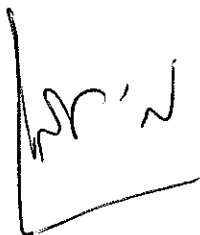
Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aubagne

Le 20 Septembre 2024

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. N.', written over a horizontal line that serves as a baseline for the signature.

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 820 Chemin de l'Aumone Vieille		13400 AUBAGNE					
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * 4 7 7 6 0 0 6 1 3 0 0 0 3 8							
		Exercice N, clos le, 31032024					
		N-1 31032023					
		Brut ¹	Amortissements, provisions ²				
		Net ³	Net ⁴				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	31 912	30 943	970
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ	884 892	648 731	236 161
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	107 499	97 647	9 851
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	609 720	363 706	246 014
		Immobilisations en cours	AV	AW	28 520		28 520
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
Autres participations	CU		CV				
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BG				
Autres immobilisations financières *	BH		BI	51 160		51 160	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 713 704	1 141 027	572 676	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO	51 476		51 476
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	2 075 204	32 755	2 042 448
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	59 947		59 947
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 067 132	13 197	1 053 935
		Autres créances (3)	BZ	CA	232 615		232 615
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	185 185		185 185	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	287 002		287 002	
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 958 561	45 952	3 912 608	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	CA	5 672 264	1 186 979	4 485 285	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 250 000)	DA	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 464 723		
	Report à nouveau	DH		1 245 087	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	448 934	519 636	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	2 188 657	2 039 723	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	582 030	915 126	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 000	130 243	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 474 231	1 428 416	
	Dettes fiscales et sociales	DY	212 176	269 706	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	23 190	22 547		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	2 296 627	2 766 038		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 485 285	4 805 761		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	2 163 467	2 153 233		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 588	1 760		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES							Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N				Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15 411 063	FB		FC	15 411 063	13 310 355	
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	536 370	FH	25	FI	536 395	515 040	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	15 947 434	FK	25	FL	15 947 459	13 825 395	
	Production stockée *					FM	11 659	6 074	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	3 000	6 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	131 883	147 950	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 868	5 599	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	16 095 869
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	12 870 496	10 747 503	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	212 431	68 479	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	153 170	228 316	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 209 986	1 092 033	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 223	31 000	
	Salaires et traitements *					FY	634 899	698 904	
	Charges sociales (10)					FZ	187 082	229 909	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS				GA	147 885	147 297
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	41 418	34 671
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	788	3 638	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	15 483 377	13 281 752
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)							GG	612 492	709 933
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)							GP		
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 177	15 171	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)							GU	13 177	15 171
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(13 177)	(15 171)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	599 315	694 762

Désignation de l'entreprise SAS 13 TP SERVICES			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 500
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	25 600
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	27 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	243
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	27 794
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	28 037
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(937)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	150 381	174 189
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	16 095 869
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	15 646 935
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	448 934
REVENUS	(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	
			IG	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
			HQ	61 763 / 78 424
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
			RD	
	(9)	Dont transferts de charges	A1	101 746 / 106 535
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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° 2032.

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

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 **4 485 285** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **16 095 869** euros et un total **charges** de **15 646 935** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **448 934** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.

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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Les comptes de l'exercice clos sont élaborés en appliquant, par anticipation, le nouveau plan comptable général. Ainsi, l'utilisation des comptes à caractère exceptionnel a été supprimé, permettant de rattacher les opérations de cession de matériel au résultat d'exploitation. Cette nouvelle présentation doit permettre une lecture des comptes davantage en adéquation avec l'activité.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 31/03/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	31 912					31 912
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 912					31 912
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement	857 142		27 750			884 892
Instal technique, matériel outillage industriels	102 334		5 165			107 499
Instal., agencement, aménagement divers	260 067		31 793			291 861
Matériel de transport	252 875		5 000		2 200	255 675
Matériel de bureau, mobilier	62 184					62 184
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			28 520			28 520
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 534 603		98 228		2 200	1 630 631
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	51 160					51 160
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	51 160					51 160
TOTAL	1 617 676		98 228		2 200	1 713 704

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	27 291	3 652	30 943
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 291	3 652	30 943
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	584 444	64 287	648 731
	Instal technique, matériel outillage industriels	92 177	5 471	97 647
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	153 998	25 891	179 889
	Matériel de transport	83 864	44 317	125 981
	Matériel de bureau, mobilier	53 568	4 267	57 835
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	968 051	144 233	2 200
TOTAL	995 342	147 885	2 200	1 141 027

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours	30 137	32 755	30 137	32 755
	Sur comptes clients	4 535	8 662		13 197
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	34 671	41 418	30 137	45 952
TOTAL GENERAL		34 671	41 418	30 137	45 952
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		41 418	30 137		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	51 160		51 160
	Clients douteux ou litigieux	15 836	15 836	
	Autres créances clients	1 051 295	1 051 295	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	27 323	27 323	
	Taxes sur la valeur ajoutée	788	788	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	204 504	204 504		
Charges constatées d'avances	287 002	287 002		
TOTAL DES CREANCES		1 637 908	1 586 748	51 160
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 588	1 588		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	580 442	452 282	128 161	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 474 231	1 474 231		
	Personnel et comptes rattachés	77 892	77 892		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 538	50 538		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 277	75 277		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 469	8 469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	23 190	23 190			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 291 627	2 163 467	128 161	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		97 609			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		430 290			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00

--

Produits à recevoir

		31/03/2024
Total des Produits à recevoir		239 414
Autres créances clients <i>CLT FACT. A ETABLIR</i>	52 989	52 989
Autres créances <i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	186 259 167	186 425

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		154 465
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 859
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	271	
<i>Interets courus</i>	1 588	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		68 785
<i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	68 785	
Dettes fiscales et sociales		77 729
<i>Dettes provisio. pour conges p</i>	50 960	
<i>Charges sur conges pa</i>	17 629	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER TA/FP</i>	2 355	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	6 785	
Autres dettes		6 092
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	1 636	
<i>CHARGES A PAYER</i>	4 456	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		287 002	287 002
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			287 002

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2024
VALEUR D'ORIGINE				565 128		565 128
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			131 246		131 246
	Redevances Exercice			61 763		61 763
	TOTAL			193 009		193 009
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			85 027		85 027
	entre 1 et 5 ans			287 092		287 092
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			372 119		372 119
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			1 041		1 041
	entre 1 et 5 ans			27 069		27 069
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			28 110		28 110
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--	--

13 TP SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros
820 Chemin de l'Aumône Vieille – Immeuble MBM
13400 AUBAGNE
RCS MARSEILLE N°477 600 613

COMPTES ANNUELS ARRETES
AU 31 MARS 2024

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES

Certifiés conforme

Olivier BAUDOIN
Président

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Olivier Baudoin', is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

Désignation de l'entreprise : SAS 13 TP SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 820 Chemin de l'Aumone Vieille		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 7 7 6 0 0 6 1 3 0 0 0 3 8			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, 31032024						
		N-1 31032023						
		Brut ₁	Amortissements, provisions ₂					
		Net ₃						
		Net ₄						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC					
		CX	CQ					
		AF	AG	31 912	30 943	970	4 621	
		AH	AI					
		AJ	AK					
		AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AC					
		AP	AC	884 892	648 731	236 161	272 698	
		AR	AS	107 499	97 647	9 851	10 157	
		AT	AU	609 720	363 706	246 014	283 696	
		AV	AW	28 520		28 520		
		AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT				
			CU	CV				
BB	BC							
BD	BE							
	BF	BG						
	BH	BI	51 160		51 160	51 160		
TOTAL (II)		BJ	BK	1 713 704	1 141 027	572 676	622 333	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM					
		BN	BO	51 476		51 476	39 817	
		BP	BQ					
		BR	BS					
	CREANCES	BT	BU	2 075 204	32 755	2 042 448	2 257 498	
		BV	BW	59 947		59 947		
		BX	BY	1 067 132	13 197	1 053 935	1 135 940	
		BZ	CA	232 615		232 615	231 662	
		CB	CC					
		DIVERS	CD	CE				
CF	CG		185 185		185 185	401 701		
Comptes de régularisation	CH	CI	287 002		287 002	116 811		
	TOTAL (III)		CJ	3 958 561	45 952	3 912 608	4 183 428	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	5 672 264	1 186 979	4 485 285	4 805 761	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS 13 TP SERVICES		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :250.000.....)	DA	250 000	250 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	25 000	25 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	1 464 723		
	Report à nouveau	DH		1 245 087	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	448 934	519 636	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)		DL	2 188 657	2 039 723
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	582 030	915 126	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 000	130 243	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 474 231	1 428 416	
	Dettes fiscales et sociales	DY	212 176	269 706	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	23 190	22 547		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	2 296 627	2 766 038	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	4 485 285	4 805 761	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	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	2 163 467	2 153 233		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 588	1 760		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

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 **4 485 285** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **16 095 869** euros et un total **charges** de **15 646 935** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **448 934** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- **Immobilisations non décomposables** : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- **Immobilisations décomposables** : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à

Règles et Méthodes Comptables

chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 31/03/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	31 912					31 912
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 912					31 912
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	857 142		27 750			884 892
Instal technique, matériel outillage industriels	102 334		5 165			107 499
Instal., agencement, aménagement divers	260 067		31 793			291 861
Matériel de transport	252 875		5 000		2 200	255 675
Matériel de bureau, mobilier	62 184					62 184
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			28 520			28 520
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 534 603		98 228		2 200	1 630 631
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	51 160					51 160
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	51 160					51 160
TOTAL	1 617 676		98 228		2 200	1 713 704

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	27 291	3 652	30 943
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 291	3 652	30 943
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	584 444	64 287	648 731
	Instal technique, matériel outillage industriels	92 177	5 471	97 647
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	153 998	25 891	179 889
	Matériel de transport	83 864	44 317	125 981
	Matériel de bureau, mobilier	53 568	4 267	57 835
	Emballages récupérables et divers			2 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	968 051	144 233	2 200
TOTAL	995 342	147 885	2 200	1 141 027

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 5px;">}</div> <div> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours	30 137	32 755	30 137	32 755
	Sur comptes clients	4 535	8 662		13 197
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		34 671	41 418	30 137	45 952
TOTAL GENERAL		34 671	41 418	30 137	45 952
Dont dotations et reprises			41 418	30 137	
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

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	51 160		51 160
	Clients douteux ou litigieux	15 836	15 836	
	Autres créances clients	1 051 295	1 051 295	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	27 323	27 323	
	Taxes sur la valeur ajoutée	788	788	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	204 504	204 504	
Charges constatées d'avances	287 002	287 002		
	TOTAL DES CREANCES	1 637 908	1 586 748	51 160
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 588	1 588		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	580 442	452 282	128 161	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 474 231	1 474 231		
	Personnel et comptes rattachés	77 892	77 892		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 538	50 538		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	75 277	75 277		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 469	8 469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	23 190	23 190		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	2 291 627	2 163 467	128 161	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		97 609			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		430 290			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 500,00	166,6667	250 000,00

Produits à recevoir

31/03/2024

Total des Produits à recevoir		239 414
Autres créances clients <i>CLT FACT. A ETABLIR</i>	52 989	52 989
Autres créances <i>FRS AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	186 259 167	186 425

Charges à payer

		31/03/2024
Total des Charges à payer		154 465
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 859
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	271	
<i>Interets courus</i>	1 588	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		68 785
<i>FOURN.FACT.NON PARVENUES</i>	68 785	
Dettes fiscales et sociales		77 729
<i>Dettes provisio. pour congés p</i>	50 960	
<i>Charges sur congés pa</i>	17 629	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER TA/FP</i>	2 355	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	6 785	
Autres dettes		6 092
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	1 636	
<i>CHARGES A PAYER</i>	4 456	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		287 002	287 002
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			287 002

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2024
VALEUR D'ORIGINE				565 128		565 128
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			131 246		131 246
	Redevances Exercice			61 763		61 763
	TOTAL			193 009		193 009
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			85 027		85 027
	entre 1 et 5 ans			287 092		287 092
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			372 119		372 119
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			1 041		1 041
	entre 1 et 5 ans			27 069		27 069
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			28 110		28 110
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--	--	--	--