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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS ABI NOUVELLE** — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	3 797 983	FB		FC	3 797 983		3 677 993
	Production vendue biens*	FD		FE		FF			
	Production vendue services *	FG	42 937	FH		FI	42 937		57 776
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**3 840 921**	FK		FL	**3 840 921**		**3 735 769**
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	11 895		27 884
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 316		235
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 854 132**		**3 763 888**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	2 278 124		2 267 179
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(15 238)		(26 475)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	724 935		616 550
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	40 877		30 779
	Salaires et traitements *					FY	619 473		603 432
	Charges sociales (10)					FZ	152 415		152 806
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3))	HS				GA	3 044		6 918
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	6 383		5 253
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	880		52
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**3 810 893**		**3 656 495**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**43 239**		**107 393**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					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	1 058		4 734
	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	**1 058**		**4 734**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 364		9 703
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	**10 364**		**9 703**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(9 306)**		**(4 969)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**33 933**		**102 424**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SAS ABI NOUVELLE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 417	333
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**3 417**	**333**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		858
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**13**	**858**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**3 404**	**(524)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	9 443	25 527
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**3 858 607**	**3 768 955**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**3 830 713**	**3 692 583**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**27 894**	**76 372**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	38 693	28 276
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(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	6 642	25 061
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) 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
CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF		3 417
PENALITES FISCALES ET SOCIALES	13	

(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.

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS ABI NOUVELLE**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 38 CHEMIN DE LA HUTTE 33520 BRUGES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 8 8 1 5 5 1 8 4 0 0 0 0 1 3

Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 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	3 420	AG 3 420		
	Fonds commercial (1)	AH	399 000	AI	399 000	399 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	19 074	AU 13 941	5 133	5 739
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	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	153	BE	153	
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	33 300	BI	33 300	33 300
	TOTAL (II)	BJ	**454 947**	BK **17 361**	**437 586**	**438 039**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	247 955	BU	247 955	232 717
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	95	BW	95	
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	560 875	BY 6 383	554 493	578 078
	Autres créances (3)	BZ	41 010	CA	41 010	17 458
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	286 838	CG	286 838	302 744
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	10 678	CI	10 678	56 526
	TOTAL (III)	CJ	**1 147 452**	CK **6 383**	**1 141 069**	**1 187 522**
	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	**1 602 398**	1A **23 744**	**1 578 655**	**1 625 561**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (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

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SAS ABI NOUVELLE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts 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 réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	107 864	31 492
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**27 894**	**76 372**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**146 758**	**118 864**
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	250 730	334 760
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	393 910	391 950
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	452 257	295 475
	Dettes fiscales et sociales	DY	114 087	170 782
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	220 912	313 729
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**1 431 896**	**1 506 696**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 578 655**	**1 625 561**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	1 267 222	1 257 512
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	710	

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

ABI NOUVELLE

Société par actions simplifiée au capital de 10 000,00 euros
Siège social : 38 Chemin de la Hutte, 33520 BRUGES

881 551 840 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 27 894,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....27 894,03 euros

- En totalité au compte "autres réserves" .....27 894,03 euros
  qui s'élève ainsi à 135 758,43 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société SCOOL OFFICE DEVELOPPEMENT
Présidente
Représentée par M. François DUCLERQ

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **1 578 655** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 858 607** euros et un total **charges** de **3 830 713** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **27 894** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	402 420					402 420
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**402 420**					**402 420**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 000					1 000
	Matériel de transport	12 000				4 000	8 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 636		2 438			10 074
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**20 636**		**2 438**		**4 000**	**19 074**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			153			153
	Prêts et autres immobilisations financières	33 300		1 700		1 700	33 300
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**33 300**		**1 853**		**1 700**	**33 453**
	TOTAL	**456 356**		**4 291**		**5 700**	**454 947**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 420			3 420
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**3 420**			**3 420**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	258	200		458
	Matériel de transport	11 522	478	4 000	8 000
	Matériel de bureau, mobilier	3 117	2 366		5 483
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**14 897**	**3 044**	**4 000**	**13 941**
	TOTAL	**18 317**	**3 044**	**4 000**	**17 361**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 253	6 383	5 253	6 383
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**5 253**	**6 383**	**5 253**	**6 383**
	TOTAL GENERAL	**5 253**	**6 383**	**5 253**	**6 383**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		6 383	5 253	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	33 300		33 300
Clients douteux ou litigieux	7 659	7 659	
Autres créances clients	553 216	553 216	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	503	503	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 703	9 703	
Taxes sur la valeur ajoutée	8 418	8 418	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	22 386	22 386	
Charges constatées d'avances	10 678	10 678	
TOTAL DES CREANCES	**645 864**	**612 564**	**33 300**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	710	710		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	250 020	85 346	164 674	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	452 257	452 257		
Personnel et comptes rattachés	49 902	49 902		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 620	40 620		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	20 811	20 811		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 754	2 754		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	393 910	393 910		
Autres dettes	220 912	220 912		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**1 431 896**	**1 267 222**	**164 674**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	84 740			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**7 971**
Autres créances clients		**5 634**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*5 634*	
Autres créances		**2 337**
FRS - R.R.R. A OBTENIR	*2 337*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**98 317**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**710**
INTERETS COURUS	*710*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**21 491**
FRS - FACTURES NON PARVENUES	*21 491*	
Dettes fiscales et sociales		**64 747**
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES	*49 902*	
PROV. CHARGES SOCIALES S/CP	*12 319*	
ORG.SOC.-CH.A PAYER	*1 554*	
ETAT - CHARGES A PAYER	*972*	
Autres dettes		**11 369**
CLIENTS R.R.R. A ACCORDER	*8 874*	
DIVERS - CHARGES A PAYER	*2 495*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**10 678**
SOUS TRAITANCE	01/01/2024 25/09/2024	3 699	
CREDIT BAIL	01/01/2024 28/02/2024	1 228	
LOCATIONS	01/01/2024 13/01/2024	24	
ASSURANCES	01/01/2024 29/02/2024	2 139	
PUBLICITE	01/01/2024 31/01/2024	3 458	
TELEPHONE	01/01/2024 20/01/2024	53	
COTISATION	01/01/2023 31/12/2023	78	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**10 678**