

## SARL 14H28

111 rue du Luxembourg

59100 ROUBAIX

Code NAF : 7311Z

Siret : 43815767900061

### COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

#### Cabinet FDM'EXPERTS

35 Allée Lavoisier

Batiment C2

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Tél. : 03.20.89.51.40

Fax : 03.20.89.51.49

Email : [contact@fdm-experts.fr](mailto:contact@fdm-experts.fr)

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé ( I )					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 484	18 484		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	15 300		15 300	15 300
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	221 790	98 995	122 795	68 122
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	50 000	50 000			
Créances rattachées à des participations	19 200	19 200			
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 700		9 700	9 700	
<b>TOTAL ( II )</b>		<b>334 474</b>	<b>186 679</b>	<b>147 795</b>	<b>93 122</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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	1 095		1 095	502
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	765 947	18 488	747 458	672 991
	Autres créances	29 594		29 594	38 662
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	428 723		428 723	321 055	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	33 648		33 648	21 726
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 259 007</b>	<b>18 488</b>	<b>1 240 519</b>	<b>1 054 935</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecarts de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>1 593 481</b>	<b>205 167</b>	<b>1 388 314</b>	<b>1 148 057</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

19 200

19 200

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	328 322	273 696	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>202 179</b>	<b>91 626</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>585 501</b>	<b>420 322</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	143 143	161 258
	Emprunts et dettes financières divers (3)		45 518
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 837	140 030
	Dettes fiscales et sociales	333 520	279 672
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	508	32 723	
Produits constatés d'avance (1)	122 804	68 535	
	<b>Total des dettes</b>	<b>802 813</b>	<b>727 736</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 388 314</b>	<b>1 148 057</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	202 179,37	91 625,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	727 361	656 493	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	223	249	
(3) Dont emprunts participatifs			

**14H28**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 50 000 euros**  
**Siège social : 111 rue du Luxembourg**  
**59100 ROUBAIX**  
**438 157 679 RCS LILLE METROPOLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 202 179 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	202 179 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	328 322 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	530 501 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 30 euros par part	150 000 euros
Le solde	380 501 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 380 501 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour,

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 31.12.2020 :**

80 000 euros, soit 16 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

**Exercice clos le 31.12.2021 :**

80 000 euros, soit 16 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

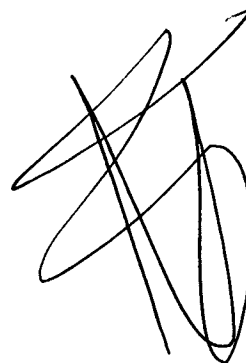
**Exercice clos le 31.12.2022 :**

37 000 euros, soit 7,4 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 000 euros

**Certifié conforme**

La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned to the right of the text 'La Gérance'.

# 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 **1 388 314** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 886 761** euros et un total **charges** de **2 684 582** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **202 179** 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	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement			313		313	
Autres	33 784					33 784
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>33 784</b>		<b>313</b>		<b>313</b>	<b>33 784</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	28 477					28 477
Matériel de transport	898		86 694		898	86 694
Matériel de bureau, informatique et mobilier	105 028		9 606		8 015	106 619
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>134 402</b>		<b>96 300</b>		<b>8 913</b>	<b>221 790</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	69 200					69 200
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	9 700					9 700
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>78 900</b>					<b>78 900</b>
<b>TOTAL</b>	<b>247 086</b>		<b>96 613</b>		<b>9 225</b>	<b>334 474</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	18 484			18 484
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>18 484</b>			<b>18 484</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 582	4 007		9 590
Matériel de transport	332	15 718	589	15 460
Matériel de bureau, mobilier	60 366	21 594	8 015	73 945
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>66 280</b>	<b>41 319</b>	<b>8 604</b>	<b>98 995</b>
<b>TOTAL</b>	<b>84 764</b>	<b>41 319</b>	<b>8 604</b>	<b>117 479</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état				
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				



## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>50 000,00</b>

## Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires		6	
	Employés		3	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>17</b>	