

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/10/2024 - 9373 - 1980 B 50001 - 317 613 438 - ANI

Comptes Annuels 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SAS ANI

46 PLACE DE L'EGLISE

60330 PLESSIS-BELLEVILLE

APE : 6831Z

Siret : 31761343800033



A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, connected strokes.



PHILIPPE BORENTIN

Expert-Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de Paris et de Montpellier

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 333	13 370	2 963	539
Fonds commercial (1)	276 535		276 535	276 535
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	760 916	662 980	97 936	107 769
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	27 728		27 728	28 728
Créances rattachées aux participations	4 751		4 751	4 751
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	31 371		31 371	26 137
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 117 634	676 349	441 285	444 460
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 896		30 896	33 685
Avances et acomptes versés sur commandes	1 612		1 612	806
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	35 009		35 009	27 165
Autres créances	619 168		619 168	653 263
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 661 794		2 661 794	
Disponibilités	5 536 055		5 536 055	7 883 750
Charges constatées d'avance (3)	8 796		8 796	11 077
TOTAL ACTIF CIRCULANT	8 893 330		8 893 330	8 609 745
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 010 964	676 349	9 334 615	9 054 205
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 147 000	2 460 000
Report à nouveau	882	1 024
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	235 440	686 858
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 493 322	3 257 882
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 399 494	4 996 904
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 347	23 957
Dettes fiscales et sociales	354 960	738 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 500	2 500
Autres dettes	32 158	8 133
Produits constatés d'avance	29 835	26 393
TOTAL DETTES	5 841 293	5 796 323
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 334 615	9 054 205
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	441 799	799 418
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	6 500		6 500	3 000
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 701 746		2 701 746	1 038 246
Chiffre d'affaires net	2 708 246		2 708 246	1 041 246
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			10 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 450	6 334
Autres produits			107 653	38 805
Total produits d'exploitation (I)			2 829 349	1 085 384
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 977	5 792
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			841 992	292 836
Impôts, taxes et versements assimilés			36 413	22 678
Salaires et traitements			1 242 322	552 734
Charges sociales			382 304	199 518
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 840	13 764
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 017	243
Total charges d'exploitation (II)			2 551 865	1 087 563
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			277 484	-1 179
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				931 255
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				33
Autres intérêts et produits assimilés (3)			35 891	2 109
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			35 891	2 142
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			35 891	2 142
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			313 376	932 218



Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	12 890	4 085
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	12 890	4 085
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 004	270
Sur opérations en capital		8 407
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	7 004	8 677
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 886	-4 592
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	83 822	240 769
Total des produits (I+III+V+VII)	2 878 131	2 023 867
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 642 881	1 337 009
BENEFICE OU PERTE	235 440	686 858
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	12 890	4 085
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	6 844	
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice	x		
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières	x		
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ANI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 9 334 615 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 235 440 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2015-06 du 23/11/2015 relatif au Plan Comptable Général, du règlement ANC N° 2016-07 du 04/11/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

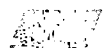
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

** Concessions, logiciels et brevets :*

Logiciels : 3 ans

** Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*

** Matériel de transport : 4 à 5 ans*

** Matériel de bureau : 5 à 10 ans*

** Matériel informatique : 3 ans*

** Mobilier : 10 ans*

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Des amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	276 535			276 535
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 603	3 730		16 333
Immobilisations incorporelles	289 138	3 730		292 868
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	629 528	3 195		632 723
- Matériel de transport	4 513			4 513
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 174	28 506		123 680
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	729 215	31 701		760 916
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	33 480		1 000	32 480
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	26 137	5 233		31 371
Immobilisations financières	59 617	5 233	1 000	63 851
ACTIF IMMOBILISE	1 077 968	40 664	1 000	1 117 634

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Dammartin en Goële	45 735			45 735
Senlis	230 800			230 800
Total	276 535			276 535

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 064	1 306		13 370
Immobilisations incorporelles	12 064	1 306		13 370
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	521 803	34 252		556 055
- Matériel de transport	4 414	99		4 513
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 229	7 183		102 412
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	621 446	41 534		662 980
ACTIF IMMOBILISE	633 510	42 840		676 349

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 699 095 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	4 751		4 751
Prêts			
Autres	31 371		31 371
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	35 009	35 009	
Autres	619 168	619 168	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 796	8 796	
Total	699 095	662 973	36 122
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	13 785
INT.COURUS C.A.T.	1 794
Total	15 579



Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,03 Euros décomposé en 1 300 titres d'une valeur nominale de 76,92 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 300	76,92
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 300	76,92

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 441 799 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 347	23 347		
Dettes fiscales et sociales	354 960	354 960		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 500	1 500		
Autres dettes (**)	32 158	32 158		
Produits constatés d'avance	29 835	29 835		
Total	441 799	441 799		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT. NON PARVENUES	4 036
DETTES PROV./CONGES PAYES	103 686
PERS. AUTR. CHARGES A PAYER	65 759
AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	60 372
CHARGES A PAYER	8 573
Total	242 426

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	8 796		
Total	8 796		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT. D AVANCE	29 835		
Total	29 835		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 701 746		2 701 746
Ventes de marchandises	6 500		6 500
Produits des activités annexes			
TOTAL	2 708 246		2 708 246

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice		
	Charges	Produits
Sinistres		6 000
Intéressement prescrit		6 890
Charges externes	2 254	
Avantages en nature	4 590	
Total	6 844	12 890

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier		
	31/12/2023	31/12/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		33
Autres intérêts et produits assimilés	35 891	2 109
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	35 891	2 142
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	35 891	2 142

Charges et Produits exceptionnels

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	160	
Eléments sur exercices antérieurs	6 844	12 890
TOTAL	7 004	12 890



ANI



SAS au capital de 100 000 €
Siège social
46 Place de l'Eglise
60330 LE PLESSIS BELLEVILLE

RCS COMPIEGNE B 317 613 438

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les propositions de la présidente relatives à l'emploi des résultats, savoir :

Résultat de l'exercice	235 439.52 €
Report à nouveau	882.07 €
Bénéfice distribuable	236 321.59 €
Prélèvement sur les réserves	1 764 000.00 €
Dividende	2 000 000.00 €
Report à nouveau	321.59 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.