Comptes annuels

SARL ABILITI

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2023

APE : 7112B SIRET : 49257918000034

Copie certifiée conforme à l'original

METHODE CONSEIL MANAGEMENT
02 Avenue Albert Masurel

Tel: 03.20.26.83.58

Fax:

59200 TOURCOING

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	144 462	84 927	59 534	75 394	15 860-	21.04-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	300		300	300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	144 762	84 927	59 834	75 694	15 860-	20.95-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	157 423		157 423	94 815	62 608	66.03
	Autres créances	76 906		76 906	83 493	6 586-	7.89-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	88 426		88 426	127 815	39 388-	30.82-
	Charges constatées d'avance (3)	16		16	1 395	1 379-	98.87-
	Total III	322 771		322 771	307 517	15 254	4.96
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	467 533	84 927	382 606	383 211	605-	0.16-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 175 000)	175 000	84 000	91 000	108.33
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 403	63 602	61 199-	96.22-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 370	38 201	7 830-	20.50-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	219 774	197 803	21 971	11.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	52 031	60 000	7 969-	13.28-
	Concours bancaires courants	465	1 248	783-	62.72-
	Emprunts et dettes financières diverses	26 032	22 320	3 712	16.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 808	49 210	7 402-	15.04-
	Dettes fiscales et sociales	42 472	51 346	8 874-	17.28-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	24	1 284	1 260-	98.15-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	162 832	185 408	22 576-	12.18-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	382 606	383 211	605-	0.16-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	118 954	133 439		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	329 138		329 138	285 822	43 316	15.15
Chiffre d'affaires NET	329 138		329 138	285 822	43 316	15.15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				6 000	6 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			3	5	3-	53.51-
Total des Produits d'exploitation (I)			329 140	291 827	37 313	12.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			95 369	61 246	34 123	55.71
Impôts, taxes et versements assimilés			8 076	7 244	832	11.49
Salaires et traitements			156 224	147 274	8 950	6.08
Charges sociales			17 056	16 631	425	2.56
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 860	14 787	1 073	7.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			12	7	4	58.45
Total des Charges d'exploitation (II)			292 595	247 189	45 407	18.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 545	44 639	8 094-	18.13-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	919	1 050	130-	12.42-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	919	1 050	130-	12.42-
2. Résultat financier (V-VI)	919-	1 050-	130	12.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 625	43 589	7 964-	18.27-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	267	327	61-	18.52-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 500	4 500-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	267	4 827	4 561-	94.48-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7	1 588	1 581-	99.58-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 600	1 600-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7	3 188	3 181-	99.79-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	260	1 639	1 379-	84.14-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 515	7 028	1 513-	21.53-
Total des produits (I+III+V+VII)	329 407	296 655	32 752	11.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	299 036	258 454	40 582	15.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 370	38 201	7 830-	20.50-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 707
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Comptes annuels

SARL ABILITI

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2023

APE : 7112B SIRET : 49257918000034

Copie certifiée conforme à l'original

METHODE CONSEIL MANAGEMENT
02 Avenue Albert Masurel

Tel: 03.20.26.83.58

Fax:

59200 TOURCOING

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	144 462	84 927	59 534	75 394	15 860-	21.04-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	300		300	300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	144 762	84 927	59 834	75 694	15 860-	20.95-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	157 423		157 423	94 815	62 608	66.03
	Autres créances	76 906		76 906	83 493	6 586-	7.89-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	88 426		88 426	127 815	39 388-	30.82-
	Charges constatées d'avance (3)	16		16	1 395	1 379-	98.87-
	Total III	322 771		322 771	307 517	15 254	4.96
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	467 533	84 927	382 606	383 211	605-	0.16-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 175 000)	175 000	84 000	91 000	108.33
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 403	63 602	61 199-	96.22-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 370	38 201	7 830-	20.50-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	219 774	197 803	21 971	11.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	52 031	60 000	7 969-	13.28-
	Concours bancaires courants	465	1 248	783-	62.72-
	Emprunts et dettes financières diverses	26 032	22 320	3 712	16.63
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 808	49 210	7 402-	15.04-
	Dettes fiscales et sociales	42 472	51 346	8 874-	17.28-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	24	1 284	1 260-	98.15-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	162 832	185 408	22 576-	12.18-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	382 606	383 211	605-	0.16-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	118 954	133 439		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	329 138		329 138	285 822	43 316	15.15
Chiffre d'affaires NET	329 138		329 138	285 822	43 316	15.15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				6 000	6 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			3	5	3-	53.51-
Total des Produits d'exploitation (I)			329 140	291 827	37 313	12.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			95 369	61 246	34 123	55.71
Impôts, taxes et versements assimilés			8 076	7 244	832	11.49
Salaires et traitements			156 224	147 274	8 950	6.08
Charges sociales			17 056	16 631	425	2.56
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 860	14 787	1 073	7.25
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			12	7	4	58.45
Total des Charges d'exploitation (II)			292 595	247 189	45 407	18.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			36 545	44 639	8 094-	18.13-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	919	1 050	130-	12.42-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	919	1 050	130-	12.42-
2. Résultat financier (V-VI)	919-	1 050-	130	12.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 625	43 589	7 964-	18.27-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	267	327	61-	18.52-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 500	4 500-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	267	4 827	4 561-	94.48-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7	1 588	1 581-	99.58-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 600	1 600-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7	3 188	3 181-	99.79-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	260	1 639	1 379-	84.14-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 515	7 028	1 513-	21.53-
Total des produits (I+III+V+VII)	329 407	296 655	32 752	11.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	299 036	258 454	40 582	15.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 370	38 201	7 830-	20.50-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 2 707
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Le 23 juillet 2024 à Lille

Copie certifiée conforme à l'originale.

abiliti

Procès-Verbal
Assemblée générale ordinaire

du 10 juin 2024
tenue au siège, 17 rue des Ponts de Comines à Lille

L'an deux mille vingt-quatre et le 10 juin à dix-sept heures.

Les associés de la société Abiliti, SARL au capital de 175 000 € divisé en soixante-dix (70) parts de deux mille cinq cent (2 500) euros chacune :

- 28 parts à Thomas Coulon,
- 28 parts à 3ème Opus,
- 14 parts à Itaq

dont le siège société est à Lille, 59800, 17 rue des Ponts de Comines, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lille Métropole sous le numéro 492 579 180,

se sont réunis au dit siège sur la convocation qui leur a été adressée individuellement, en main propre.

L'assemblée est présidée par Monsieur Thomas Coulon, gérant,

Le président constate que sont présents :

Monsieur Thomas Coulon,	propriétaire de	28 parts
La société 3ème Opus,	propriétaire de	28 parts
représentée par Madame Claire Maladry Présidente		
La société Itaq	propriétaire de	14 parts
représentée par Monsieur Jérôme Labbaye Gérant		

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée, elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

CMa.

Ordre du jour

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance.

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.
- Affectation du résultat de l'exercice.
- Rémunération de la gérance.
- Questions diverses.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le président dépose sur le bureau

- Copie des attestations de remise en main propre de la convocation à l'assemblée.
- Feuille de présence.
- Inventaire et comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023.
- Rapport de la gérance.
- Rapport spécial relatif aux conventions.
- Texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture du rapport de gestion et du rapport spécial. Cette lecture terminée, le président déclare la discussion ouverte. Diverses observations sont échangées, puis, plus personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

Résolution n°1 - Approbation des comptes et quitus à la gérance.

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et les annexes, arrêtés au 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes et résumées dans le rapport.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 329 138 euros pour un total des produits d'exploitation de 329 140 euros.

L'activité a généré un résultat d'exploitation de 36 545 € pour un bénéfice net de 30 370 €.

L'assemblée donne quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°2 - Affectation du résultat.

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice d'un montant de 30 370 euros :

- 17 500 euros à la distribution de dividende ;
- 12 870 euros au compte de réserve.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°3 - Rémunération de la gérance



La résolution est adoptée à l'unanimité.

Résolution n°4 - Formalités

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes les formalités de droit.

La résolution est adoptée à l'unanimité

De tout ce que dessus, il a été dressé procès-verbal qui a été signé par tous les associés présents ou par leurs mandataires après lecture.

Thomas COULON

SAS 3ème Opus

3ème OPUS
SAS au capital de [illegible]0 €
17 rue des Ponts de Comines
59800 Lille
SIRET 515 330 025 00039

SARL Itaq

ITAQ
SARL au capital de 300 000 €
55 a[illegible]
59700 Marcq en Baroeul
RCS Lille Métropole
492 261 870 00025

Comptes annuels

SARL ABILITI

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2023

APE : 7112B SIRET : 49257918000034

Copie certifiée conforme à l'original

METHODE CONSEIL MANAGEMENT
02 Avenue Albert Masurel

Tel: 03.20.26.83.58

Fax:

59200 TOURCOING

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	8
Charges à payer	8
Détail des charges à payer	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a décidé d'augmenter son capital social à 175 000 € par décision d'assemblée générale extraordinaire du 21 décembre 2023.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2023 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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 générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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

ANNEXE

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

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	100 357		
Matériel de transport	875		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 229		
TOTAL	144 462		
Autres participations	300		
TOTAL	300		
TOTAL GENERAL	144 762		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			100 357	100 357
Matériel de transport			875	875
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			43 229	43 229
TOTAL			144 462	144 462
Autres participations			300	300
TOTAL			300	300
TOTAL GENERAL			144 762	144 762

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	37 584	10 036		47 620
Matériel de transport	139	175		314
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 345	5 649		36 993
TOTAL	69 068	15 860		84 927
TOTAL GENERAL	69 068	15 860		84 927

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 036				
Matériel de transport	175				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 649				
TOTAL	15 860				
TOTAL GENERAL	15 860				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	157 423	157 423	
Impôts sur les bénéfices	1 514	1 514	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 331	6 331	
Débiteurs divers	69 061	69 061	
Charges constatées d'avance	16	16	
TOTAL	234 345	234 345	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	527	527		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	51 969	8 092	33 736	10 142
Fournisseurs et comptes rattachés	41 808	41 808		
Personnel et comptes rattachés	4 700	4 700		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 275	7 275		
Taxe sur la valeur ajoutée	29 891	29 891		
Autres impôts taxes et assimilés	606	606		
Groupe et associés	26 032	26 032		
Autres dettes	24	24		
TOTAL	162 832	118 954	33 736	10 142
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 960			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 406
Dettes fiscales et sociales	2 003
Autres dettes	24
Total	7 495

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
ICNE S/ EMPRUNTS	
- INTERETS S/ EMPRUNT SG 80 K€	62
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- FNP PST 2S23	107
- FNP MCM DEXT 4T23	99
- FNP MCM 4T23	1 623
- FNP MCM SOC 4T23	187
- FNP SMABTP REGUL 2023	3 390
DETTES PROV./CONGES PAYES	
- PROV CP 311223	1 917
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- PROV CS/CP 311223	61
CHARGES A PAYER S/ ASS EMPRUNT	
- ASSURANCES S/ EMPRUNT SG 80 K€	24
FORMATION CONTINUE	25
Total	7 495