Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/10/2024 - 21546 - 2016 B 02759 - 344 794 763 - AB MILLIMETRE

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 24 OCT. 2024
Numéro : 21566

AB MILLIMETRE

Société à responsabilité limitée
au capital de 2 816 euros
Siège social : 14 rue Camelinat
91170 VIRY CHATILLON
344794763 RCS EVRY

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 30 juin,
A 10 heures 30,

Monsieur Sylvain MOOTHOO CAROOPEN,
Demeurant 14 rue Camélinat à Viry Chatillon,

Propriétaire de la totalité des 176 parts sociales de 16 euros composant le capital social de la Société AB MILLIMETRE,

Associé Unique et seul gérant de ladite Société,

I- A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la Société, Monsieur Sylvain MOOTHOO CAROOPEN, Associé Unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

II- A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

- Affectation du résultat de l'exercice,

PREMIERE DÉCISION

L'Associé Unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé Unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

S.M.C

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 3 059,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	3 059,89 euros
Au compte « Autres réserves » présentant un solde de	80 091.05 euros

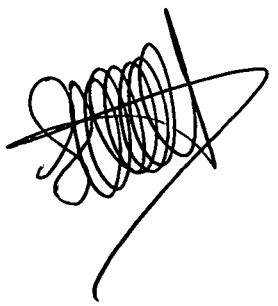
Qui s'élève ainsi à 83 150.94 euros.

TROISIEME DÉCISION

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis les trois dernières années

De tout ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'Associé Unique
Sylvain MOOTHOO CAROOPEN



COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

EURL AB MILLIMETRE

14 rue Camelinat
91170 VIRY CHATILLON

APE : 2651B
Siret : 34479476300039

Certifié conforme à l'original

Cabinet WOH Daniel

Expert - Comptable
inscrit au tableau de l'ordre de PARIS
4 rue du Général Lanrezac
75017 PARIS

Tél. 01.45.03.37.80 | Fax. 01.45.03.37.08
dwoh@cabinetwoh.com

Sommaire

1. Comptes annuels **1**

Bilan 2

2. Annexe **6**

Attestation d'Expert Comptable 7

Règles et méthodes comptables 8

Notes sur le bilan 11

Notes sur le compte de résultat 17

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 100	5 003	10 097	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	166 468		166 468	
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	60 783	60 263	520	728
Autres immobilisations corporelles	87 021	42 895	44 126	53 062
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 968		16 968	16 968
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**346 340**	**108 160**	**238 180**	**70 758**
Stocks				
Matières premières et autres approv.	170 192	34 783	135 409	150 888
En cours de production de biens				
En cours de production de services	30 000		30 000	169 750
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 138		10 138	31 128
Fournisseurs débiteurs	2 500		2 500	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	28 413		28 413	19 678
Autres créances	2 350		2 350	1 545
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 500
Valeurs mobilières de placement	10 469		10 469	10 469
Disponibilités	151 913		151 913	202 297
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**405 976**	**34 783**	**371 193**	**588 255**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				2 649
COMPTES DE REGULARISATION				**2 649**
TOTAL ACTIF	**752 316**	**142 943**	**609 373**	**661 662**

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 02/02/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société EURL AB MILLIMETRE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 3 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	609 373
Chiffre d'affaires	502 964
Résultat net comptable (Bénéfice)	**3 060**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 23/04/2024

WOH DANIEL
EXPERT COMPTABLE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL AB MILLIMETRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 609 373 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 060 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 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

*** Installations techniques : 5 à 10 ans**

*** Matériel et outillage industriels : 5 à 10 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.
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.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard

Règles et méthodes comptables

d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	100	15 000		15 100
Immobilisations incorporelles	**100**	**15 000**		**15 100**
- Terrains		166 468		166 468
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 783			60 783
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 860	4 545		18 405
- Matériel de transport	46 646			46 646
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 405	1 564		21 969
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**141 694**	**172 578**		**314 272**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	16 968			16 968
Immobilisations financières	**16 968**			**16 968**
ACTIF IMMOBILISE	**158 762**	**187 578**		**346 340**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	15 000	172 578		187 578
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**15 000**	**172 578**		**187 578**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	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	100	4 903		5 003
Immobilisations incorporelles	**100**	**4 903**		**5 003**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	60 054	208		60 263
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 382	2 851		5 233
- Matériel de transport	6 381	11 662		18 043
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 087	532		19 619
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**87 904**	**15 254**		**103 158**
ACTIF IMMOBILISE	**88 004**	**20 156**		**108 160**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 60 370 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			
Prêts			
Autres	16 968		16 968
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 138	10 138	
Autres	33 264	33 264	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**60 370**	**43 402**	**16 968**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	2 649		2 649		
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**2 649**		**2 649**		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			2 649		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 90 559 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	49 976	49 976		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	62	62		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 777	16 777		
Dettes fiscales et sociales	23 744	23 744		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**90 559**	**90 559**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	65 612			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 537
Intérêts courus	62
Total	**9 599**

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	2 816	2 816
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	282	282
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	432 564	432 564
Report à nouveau	80 091	-118 721
Résultat de l'exercice	**3 060**	**198 812**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**518 813**	**515 753**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		2 649
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**2 649**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*49 976*	*115 588*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	49 976	115 588
Emprunts et dettes financières diverses	62	143
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 777	15 745
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices	*2 789*	*459*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*18 318*	*9 873*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*2 637*	*1 452*
Dettes fiscales et sociales	23 744	11 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**90 559**	**143 260**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**609 373**	**661 662**