Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2024 - 17620 - 2023 B 01905 - 980 417 638 - PROJET ALPIN

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan

Actif

		31/03/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	1 800 000	215 609	1 584 391	
	Total I	**1 800 000**	**215 609**	**1 584 391**	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	63 840		63 840	
	Autres créances (3)	157		157	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	28 192		28 192	
	Charges constatées d'avance				
	Total II	**92 189**		**92 189**	
	Total général I + II	**1 892 189**	**215 609**	**1 676 580**	

Passif

		31/03/2024	
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	850 000	
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	459 364	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	**1 309 364**	
	Provisions pour risques et charges **Total II**		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	296 176	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	4 094	
	Dettes fiscales et sociales	66 945	
	Comptes courants d'associés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total III	**367 215**	
	Total général I+II+III	**1 676 580**	

(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	177 355
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	1 800 000
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Compte de Résultat

	31/03/2024	
RESULTAT COMPTABLE **Export**	**6 mois**	**0 mois**
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	112 440	
Productions stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	1	
Total des produits d'exploitation	**112 440**	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		
Autres achats et charges externes	24 212	
Impôts, taxes et versements assimilés	7 249	
Rémunérations du personnel	43 500	
Charges sociales	17 095	
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Autres charges	1	
Total des charges d'exploitation	**92 056**	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**20 384**	
Produits financiers	670 000	
Produits exceptionnels		
Charges financières	220 888	
Charges exceptionnelles		
Impôts sur les bénéfices	10 132	
BENEFICE ou PERTE	**459 364**	

RESULTAT FISCAL	**Col. 1**	**Col. 2**
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles	215 609	
Impôts et taxes non déductibles	10 132	
Réintégrations diverses	33 500	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		670 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	**48 605**	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col 1-Déficit col.2)	**48 605**	

Règles et Méthodes Comptables

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le **31/03/2024** a une durée de **6** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 676 580 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **782 440** euros et un total **charges** de **323 076** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **459 364** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels, établis par le dirigeant.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements de l'actif immobilisé** : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- **Provisions pour dépréciation d'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- **Stocks de matières premières** : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- **En cours de production de biens** : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/03/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		1 800 000		1 800 000
TOTAL GENERAL		**1 800 000**		**1 800 000**

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/03/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/03/2024
				Utilisées	Non utilisées	
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					
	corporelles		215 609			215 609
	des titres mis en équivalence					
	titres de participation					
	autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**215 609**			**215 609**
	TOTAL GENERAL		**215 609**			**215 609**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
	- financières		215 609			
	- 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

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	63 840	63 840	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	157	157	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**63 997**	**63 997**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2024	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	204 331	26 976	118 251	59 104
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 094	4 094		
	Personnel et comptes rattachés	10 082	10 082		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 691	15 691		
	Impôts sur les bénéfices	10 132	10 132		
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 252	22 252		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 789	8 789		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	91 845	91 845		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**367 215**	**189 860**	**118 251**	**59 104**
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	210 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 377			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	850 000,00	1,0000	850 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**850 000,00**	**1,0000**	**850 000,00**

Filiales et participations

	31/03/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS ABEST INGENIERIE		555 440	100,00	329 598
SAS ABEST GEODETECTION		106 105	100,00	(63 758)
SAS ABEST HORIZONS			70,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2024		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	709		709
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 204		2 204
Dettes fiscales et sociales	4 499		4 499
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	7 412		7 412

PROJET ALPIN SAS au capital de 850.000 euros Siège social : 75 rue Dérobert 73400 UGINE 980 417 638 RCS CHAMBERY	**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT** **EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024**

I - Affectation proposée

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024, s'élevant à 459.364,39 euros, comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	*459.364,39 euros*
- 5% à la réserve légale :	*22.968,22 euros*
- Le solde, soit : *Au compte « autre réserves »*	*436.396,17 euros*

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associé Unique prend acte que la Société qui clôture son premier exercice social n'a pas distribué de dividendes depuis sa constitution.

II - Adoption

Cette décision a été adoptée dans son intégralité par l'Associé unique le 30 septembre 2024

***

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Damien LAFAVERGES

