

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 642	16 357	5 285	3 958
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	16 364		16 364	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	122 228	71 359	50 869	54 701
	Immobilisations en cours	80 854		80 854	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	32 000		32 000	32 000
	Autres immobilisations financières	14 000		14 000	10 200
TOTAL (II)		287 087	87 716	199 371	100 858
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	318 489	38 294	280 195	300 629
	Autres créances	23 828		23 828	32 604
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	141 792		141 792	109 308
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	31 865		31 865	16 845
	TOTAL (III)	515 974	38 294	477 680	459 386
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		803 060	126 009	677 051	560 244

(1) dont droit au bail

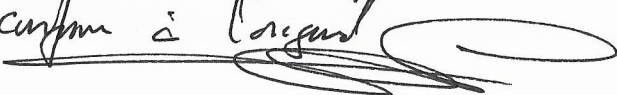
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

46 000

20 867

(3) dont créances à plus d'un an

Cert. par conforme à l'original



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 700	8 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	156 484	120 321
	Résultat de l'exercice	83 436	36 163
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	249 621	166 184
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	90 675	65 145
	Emprunts et dettes financières divers (3)	28 913	53 284
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 440	67 384
	Dettes fiscales et sociales	132 707	86 522
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	80 696	100 125
	Produits constatés d'avance (1)		21 600
	Total des dettes	427 430	394 060
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	677 051	560 244
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	83 436,39	36 162,89
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	369 880	354 619
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Certifié conforme à l'original

AB EXPERTS

5 Chemin de Grand Canal – 97490 SAINTE-CLOTILDE

SARL au capital de 8 700,00 €

SIRET : 50411867000042 - APE : 6920Z

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

D'assemblée générale ordinaire du 29 mars 2024

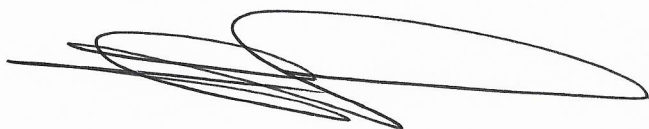
Il est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 83 436,39 € de la manière suivante :

- 83 436,39 € au poste Report à nouveau.

Le poste report à nouveau est porté de 156 484,27 € à 239 920,66 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes.

Patrice TRAG
Gérant



Etats financiers au 30/09/2023

ANNEXE

Cert. par conforme à l'original



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 **677 051 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 073 152 euros** et un total **charges** de **989 715 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **83 436 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
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.

Gerb. pro comp. à l'argent

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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 ont pas été incorporés dans les comptes d'achat.

Carb. pa conforme à l'original

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	32 000	32 000	
	Autres immobilisations financières	14 000	14 000	
	Clients douteux ou litigieux	54 848	54 848	
	Autres créances clients	263 640	263 640	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 137	10 137	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	13 691	13 691	
	Charges constatées d'avances	31 865	31 865	
TOTAL DES CREANCES		420 182	420 182	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	90 675	33 125	57 550	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	94 440	94 440		
	Personnel et comptes rattachés	54 757	54 757		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 168	28 168		
	Impôts sur les bénéfices	15 550	15 550		
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 731	32 731		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 501	1 501		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	28 913	28 913		
	Autres dettes	80 696	80 696		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		427 430	369 880	57 550	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		51 277			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 704			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 726			

Ce document est la propriété de l'expert

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	18 628		19 378			38 005
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 628		19 378			38 005
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	15 626		1 110			16 736
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	97 681		7 812			105 492
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			80 854			80 854
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		113 307		89 775			203 082
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	42 200		3 800			46 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 200		3 800			46 000
TO TAL		174 134		112 953			287 087

Carb. piec carpe à l'arguail

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	14 670	1 687		16 357
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 670	1 687		16 357
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 917	758		12 674
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	46 689	11 996		58 685
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 606	12 753		71 359
TOTAL		73 276	14 440		87 716

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

Cette pièce conforme à l'original

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/09/2023

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 des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 829	36 828	4 363	38 294
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 829	36 828	4 363	38 294
TOTAL GENERAL		5 829	36 828	4 363	38 294

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		36 828	4 363	
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.				

Certificat conforme à l'original

