

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 29/10/2024 - 12874 - 2000 B 01411 - 431 989 714 - ATELIER
CONCEPTION TECHNIQUE INGENIERIE FLUIDES

EXEMPLAIRE POUR LE GREFFE

DEPUIS 19874
DU 29 OCT. 2024

SAS ACTIF

RUE ALBERT DE DION
PARC LAVAU LA BECHADE
63500 ISSOIRE

COMPTES ANNUELS

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

CERTIFIE CONFORME

Cm

Sommaire

Bilan	1
ACTIF	1
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
PASSIF	2
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes aux comptes annuels	5
PREAMBULE	5
REGLES ET METHODES COMPTABLES	5
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	6
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	7
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	8
AUTRES INFORMATIONS	8
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	9

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	96 976	96 976			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	33 258	30 155	3 104	5 932	- 2 828
Constructions	83 759	73 020	10 739	13 039	- 2 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 149	15 149			
Autres immobilisations corporelles	186 800	179 262	7 538	8 511	- 973
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300		300	300	
TOTAL (I)	416 242	394 562	21 680	27 782	- 6 102
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens	304 651		304 651	354 891	- 50 240
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	402 363	123 943	278 421	342 436	- 64 015
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 567		1 567		1 567
. Personnel				100	- 100
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 528		11 528	25 412	- 13 884
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 822		9 822	10 991	- 1 169
. Autres	1 015		1 015	3 882	- 2 867
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	790 233		790 233	614 071	176 162
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	45 177		45 177	43 804	1 373
TOTAL (II)	1 566 357	123 943	1 442 414	1 395 587	46 827
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 982 599	518 504	1 464 095	1 423 369	40 726

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 158 629	1 222 258	- 63 629
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	11 808	-63 629	75 437
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 214 437	1 202 629	11 808
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	951	951	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 480	47 338	32 142
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	19 930	18 010	1 920
Organismes sociaux	53 599	48 100	5 499
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	74 502	88 775	- 14 273
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	5 022	4 836	186
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 174	12 731	3 443
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	249 658	220 740	28 918
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 464 095	1 423 369	40 726

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 464 094,63 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 11 807,50 €.

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

REGLES ET METHODES 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.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés en fonction de l'avance des chantiers et sur la base du prix de vente.

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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 416 242 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 976			96 976
Immobilisations corporelles	316 162	3 016	212	318 966
Immobilisations financières	300			300
TOTAL	413 438	3 016	212	416 242

Amortissements et provisions d'actif = 394 562 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	96 976			96 976
Immobilisations corporelles	288 680	8 922	17	297 586
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	385 656	8 922	17	394 562

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	96 976	96 976	0	de 1 à 3 ans
Amenagements terrains	33 258	30 155	3 104	7 ans
Agencements constructions	83 759	73 020	10 739	7 ans
Matériels et outillages	15 149	15 149	0	4 ans
Matériels de transport	372	367	5	de 2 à 4 ans
Matériels bureau & informatiques	154 037	149 937	4 100	de 3 à 5 ans
Mobiliers	32 391	28 959	3 432	5 ans
TOTAL	415 942	394 562	21 380	

Etat des créances = 471 772 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	300		300
Actif circulant & charges d'avance	471 472	471 472	
TOTAL	471 772	471 472	300

Provisions pour dépréciation = 123 943 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	123 943				123 943
Comptes financiers					
TOTAL	123 943				123 943

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Produits à recevoir par postes du bilan = 991 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	991
Disponibilités	
TOTAL	991

Charges constatées d'avance = 45 177 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 40 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	100,00	40 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	100,00	40 000

Etat des dettes = 249 658 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	951	951		
Fournisseurs	79 480	79 480		
Dettes fiscales & sociales	153 053	153 053		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	16 174	16 174		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	249 658	249 658		

Charges à payer par postes du bilan = 55 239 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 627
Dettes fiscales & sociales	35 641
Autres dettes	3 971
TOTAL	55 239

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 182 459 €

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	151 120
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements (en matière de retraites et pensions)	31 339
TOTAL	182 459

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			79 402	79 402
Montants de l'exercice			51 395	51 395
Sous-total			130 797	130 797

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			56 050	56 050
Entre 1 et 5 ans			93 347	93 347
A plus de 5 ans				
Sous-total			149 397	149 397

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			1 723	1 723
A plus de 5 ans				
Sous-total			1 723	1 723

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			281 917	281 917

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			288 232	288 232
Cumuls des dotations antérieures			59 697	59 697
Dotations de l'exercice			52 521	52 521
Valeur nette comptable			176 014	176 014

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 991 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs-avoirs a recevoir(409800)	991
TOTAL	991

Charges constatées d'avance = 45 177 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(486000)	45 177
TOTAL	45 177

Charges à payer = 55 239 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs-factures non parvenues(408100)	15 627
TOTAL	15 627

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges a payer(428200)	19 930
Org.soc. ch./conges payes(438200)	9 390
Org.soc. charges a payer(438600)	4 795
Etat-charges a payer(448600)	1 526
TOTAL	35 641

Autres dettes	Montant
Divers - charges a payer(468600)	3 971
TOTAL	3 971

A.C.T.I.F

SASU au capital de 40 000 euros,
immatriculée au RCS de CLERMONT-FERRAND sous le numéro 431 989 714,
dont le siège social est situé : RUE ALBERT DE DION, PARC INDUSTRIEL TECHNO.LAVAU BECHADE,
63500 ISSOIRE

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 30 JUILLET 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'associé unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 11 807,50 euros qu'il décide d'affecter en intégralité au compte « Autres réserves », qui présentera désormais un solde créditeur de 1 170 436,52 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Le Président
Certifié conforme

