

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BERGERAC - 2401 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 05/11/2024 - 3496 - 2005 B 00027 - 478 828 957 - WILSON.AUDIT

WILSON AUDIT

24 AVENUE DU PRESIDENT WILSON
24100 BERGERAC

SIREN : 478.828.957

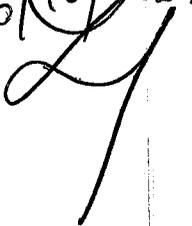
Statut juridique : SARL

N° TVA : FR12478828957

Comptes annuels du 01.01.2022 au 30.06.2023

Exercice du 01/01/2022 au 30/06/2023

60 030 000 000 000 000
Dépôt du: 05/11/2024
N° du Dépôt: 3496
SIREN: 478 828 957
N° de Gestion: 2005B 00027

Certifié conforme.
Le gérant
L. Traoual
le 6/10/2024


Bilan actif

	Brut	30/06/2023 Amort. Prov.	Net	31/12/2021 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	3 960,00	2 948,00	1 012,00	2 992,00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	9 136,44	5 940,79	3 195,65	3 970,54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				10 000,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 013,02		30 013,02	30 013,02
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	43 124,46	8 888,79	34 235,67	46 990,56
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	6 000		6 000	46 000
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	200 408	14 315	186 093	57 086
Autres créances	1 721		1 721	15 136
Capital souscrit appelé non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres	258 199	126 787	131 412	196 763
INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
DISPONIBILITÉS	265 107		265 107	169 152
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	12 142		12 142	9 754
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	743 578	141 102	602 476	493 890
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	786 702,89	149 991,01	636 711,88	540 880,96

Bilan passif

		30/06/2023	31/12/2021
		Net	Net
	Capital	9 300,00	8 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
CAPITAUX PROPRES	Réserve légale	800,00	800,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	300 000,00	280 000,00
	Report à nouveau	9 338,73	3 733,38
	Résultat de l'exercice	136 117,93	25 605,35
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	455 556,66	318 138,73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	72 791,10	100 000,00
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 130,69	11 669,13
	Dettes fiscales et sociales	102 163,47	53 099,35
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 069,96	53 663,75
Produits constatés d'avance		4 310,00	
	TOTAL DETTES (III)	181 155,22	222 742,23
	Écarts de conversion passif (IV)		
	TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	636 711,88	540 880,96

Compte de résultat**(1/2)**

		30/06/2023 (18 mois)	31/12/2021 (12 mois)
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	1 276 611,98	624 560,50
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 276 611,98	624 560,50
	Production stockée	-40 000,00	46 000,00
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	15 815,73	13 983,41
Autres produits	1 024,87	65,59	
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 253 452,58	684 609,50
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks de matières premières, fournitures et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes	376 131,60	155 892,77
	Impôts, taxes, et versements assimilés	4 420,68	25 527,45
	Salaires et traitements	428 916,60	341 081,45
	Charges sociales	172 449,48	127 617,88
	Dotations aux amortissements et aux provisions	4 859,84	3 049,53
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions	14 864,00	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	8 497,84	429,71
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 010 140,04	653 598,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		243 312,54	31 010,71
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	962,38	2 028,25
	Reprises sur provisions et transferts de charges	29 699,76	
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		62 137,14	
	TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	30 662,14	64 165,39
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions	95 050,18	61 436,80
	Intérêts et charges assimilées	2 893,27	769,20
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 823,95
	TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	97 943,45	64 029,95
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-67 281,31	135,44

Compte de résultat

(2/2)

		30/06/2023 (18 mois)	31/12/2021 (12 mois)
		Net	Net
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	176 031,23	31 146,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 755
	Sur opérations en capital	15 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	100 000	
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	115 000	1 755
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 006	1 150
	Sur opérations en capital	110 000	
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	112 006	1 150
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	2 993,70	605,20
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	42 907,00	6 146,00
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 399 114,72	750 529,89
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 262 996,79	724 924,54
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE	136 117,93	25 605,35

Annexes

Préambule	22
Principes et méthodes comptables	23
Événements significatifs de l'exercice	24
Informations complémentaires	25

Préambule

L'exercice fiscal clos le **30/06/2023** a une durée de **18 mois**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **636 711,88 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **136 117,93 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Les valeurs mobilières ont été estimées au cours au 30 juin 2023. Une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour tenir compte de la baisse des cours par rapport au prix d'achat.

Événements significatifs de l'exercice

- **Faits caractéristiques de l'exercice**

En date du 2 mai 2023 le capital social a été augmenté au profit de Monsieur Aurélien CHAUVIN qui participe au développement de la société depuis sa création. Auparavant il a été nommé co-gérant de la société en date du 30 mars 2023.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	3 960,00			3 960,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	8 294,00	2 105,00		10 399,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	110 000,00		110 000,00	
Prêts				
Autres	30 028,00			30 028,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	968,00	1 320,00		2 288,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	4 323,00	2 128,00		6 451,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	100 000,00		100 000,00	
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- Tableau des provisions

NATURE DE LA PROVISION	VALEUR COMPTABLE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	DOTATION	REPRISE	VALEUR COMPTABLE À LA CLÔTURE
Créances douteuses	5 475,00	8 840,00		14 315,00

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	650,00	650,00		
Clients douteux ou litigieux	17 179,00	17 179,00		
Autres créances clients	183 230,00	183 230,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	14 797,00	14 797,00		
TVA	761,00	761,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	2 130,00	2 130,00		
Charges constatées d'avance	12 142,00	12 142,00		
TOTAL	230 889,00	230 889,00		
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	72 791,00	29 262,00	41 872,00	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 133,00	4 133,00		
Personnel et comptes rattachés	1 884,00	1 884,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	12 867,00	12 867,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	56 573,00	56 573,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	219,00	219,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 057,00	2 057,00		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	150 524,00	106 995,00	41 872,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 865,80			
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 056,66			

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D' ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	80,00	100,00
Titres émis	13,00	100,00
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	93,00	100,00

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	8 000,00	1 300,00			9 300,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	800,00				800,00
Autres réserves	280 000,00	20 000,00			300 000,00
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	3 733,38	5 605,35			9 338,73
Report à nouveau débiteur					
Résultat de l'exercice	25 605,35				136 117,93
TOTAL	314 405,35	25 605,00			455 557,00

WILSON.AUDIT

Société à responsabilité au capital de 9 300 euros

Siège social : 24 avenue Wilson.Audit 24100 Bergerac

Bergerac R.C.S : 478 828 957

TEXTE DES RESOLUTIONS A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 23 DECEMBRE 2023 SUR LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE DE 18 MOIS CLOS LE 30 JUIN 2023

L'Assemblée Générale décide d'affecter ce bénéfice de la façon suivante :

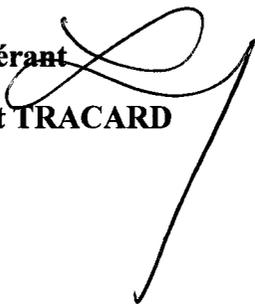
- A la réserve légale à hauteur de 130 euros ;
- Au compte « Autres Réserves » à hauteur de 135 987,93 euros ;
- En outre la somme de 4 012,07 euros sera prélevée sur le compte « report à nouveau » pour être affectée au compte « Autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 140 000 euros. A l'issue de l'opération d'affectation du résultat, le compte report à nouveau présentera un solde créditeur de 5 326,66 euros.
-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le co-gérant

Laurent TRACARD



WILSON.AUDIT

Société à responsabilité au capital de 9 300 euros

Siège social : 24 avenue Wilson.Audit 24100 Bergerac

Bergerac R.C.S : 478 828 957

DECISION DE L'ASSEMBL2E

L'Assemblée Générale décide d'affecter ce bénéfice de la façon suivante :

- A la réserve légale à hauteur de 130 euros ;
- Au compte « Autres Réserves » à hauteur de 135 987,93 euros ;
- En outre la somme de 4 012,07 euros sera prélevée sur le compte « report à nouveau » pour être affectée au compte « Autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 140 000 euros. A l'issue de l'opération d'affectation du résultat, le compte report à nouveau présentera un solde créditeur de 5 326,66 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le co-gérant

Laurent TRACARD

