

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE HAVRE - 7606 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/11/2024 - B2024/006371 - 1985 B 00047 - 331 788 471 - TALENZ ALTEIS LE HAVRE

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 747,92	21 747,92		
Fonds commercial (1)	58 051,16		58 051,16	58 051,16
Autres immobilisations incorporelles	309 607,39		309 607,39	309 607,39
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	230 880,01	180 425,86	50 454,15	81 129,87
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2,00		2,00	2,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	228,67		228,67	228,67
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 650,00		16 650,00	16 650,00
TOTAL (I)	637 167,15	202 173,78	434 993,37	465 669,09
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	271 425,83		271 425,83	254 376,27
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 129,68		1 129,68	3 001,82
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	842 875,91	146 122,42	696 753,49	725 899,49
Autres créances (3)	52 512,01		52 512,01	63 138,01
Fournisseurs débiteurs	297,60		297,60	863,28
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	154 949,39		154 949,39	571 120,24
Charges constatées d'avance (3)	18 357,08		18 357,08	54 454,14
TOTAL (II)	1 341 547,50	146 122,42	1 195 425,08	1 672 853,25
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 978 714,65	348 296,20	1 630 418,45	2 138 522,34
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	7 622,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	762,25	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	364 175,73	441 369,93
Report à nouveau	664,13	664,13
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	219 931,78	253 811,10
SITUATION NETTE	595 533,89	704 229,86
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	595 533,89	704 229,86
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	102 051,13	
TOTAL (II)	102 051,13	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 786,35	27 336,61
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 582,67	22 174,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	170 912,78	152 765,53
Dettes fiscales et sociales	309 686,91	492 170,84
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	44 890,67	65 475,14
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	390 974,05	674 369,50
TOTAL (III)	932 833,43	1 434 292,48
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 630 418,45	2 138 522,34
(1) Dont à plus d'un an	2 123,00	
(1) Dont à moins d'un an	930 710,43	1 434 292,48
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/01/22 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	2 392 332,66	1 716 567,33	675 765,33	39,37
Montant net du chiffre d'affaires	2 392 332,66	1 716 567,33	675 765,33	39,37
Production stockée	17 049,56	-74 551,81	91 601,37	122,87
Subventions d'exploitation	17 000,00	8 666,74	8 333,26	96,15
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	61 169,32	4 904,16	56 265,16	
Autres produits	901,10	1 621,95	-720,85	-44,44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 488 452,64	1 657 208,37	831 244,27	50,16
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvis.	5 483,22		5 483,22	
Autres achats et charges externes	695 440,70	290 887,50	404 553,20	139,08
Impôts, taxes et versements assimilés	38 779,99	17 105,61	21 674,38	126,71
Salaires et traitements	943 594,64	799 154,23	144 440,41	18,07
Charges sociales	345 600,74	222 227,43	123 373,31	55,52
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 641,78	17 382,31	12 259,47	70,53
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	119 493,02	3 446,67	116 046,35	
Autres charges	23 262,55	6,52	23 256,03	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 201 296,64	1 350 210,27	851 086,37	63,03
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	287 156,00	306 998,10	-19 842,10	-6,46
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés		2 908,16	-2 908,16	-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		2 908,16	-2 908,16	-100,00
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 722,97	981,60	741,37	75,53
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 722,97	981,60	741,37	75,53
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 722,97	1 926,56	-3 649,53	-189,43
RÉSULTAT COURANT ^{avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)}	285 433,03	308 924,66	-23 491,63	-7,60
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		5 453,44	-5 453,44	-100,00
Sur opérations en capital	3 583,69	20 479,00	-16 895,31	-82,50
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 583,69	25 932,44	-22 348,75	-86,18
Charges exceptionnelles				
Sur opérations en capital	2 583,69		2 583,69	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	-359,75		-359,75	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 223,94		2 223,94	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 359,75	25 932,44	-24 572,69	-94,76
Impôt sur les bénéfices (X)	66 861,00	81 046,00	-14 185,00	-17,50

Du 01/09/2022 au 31/08/2023



TALENZ
CASTEL EXPERTISE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 1 630 418,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 219 931,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 07/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Les indemnités de fin de carrière sont comptabilisées en provision pour charges dans les comptes annuels à partir de cet exercice. L'impact sur l'exercice est le suivant :

- Diminution des réserves au 01/09/2022 : 104 726.33 €
- Reprise de provisions de l'exercice 2022/2023 : 22 402.38 €
- Provision pour charges au 31/08/2023 : 82 323.95 €

Les hypothèses liées au calcul de ces indemnités de fin de carrière sont précisées dans le paragraphe sur les provisions.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

Immobilisations corporelles

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),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 8 ans
- Matériels et outillages	4 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	4 à 5 ans

Participations, autres titres immobilisés, 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

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

TALENZ CASTEL Expertise

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

**Siège social : 24 Rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE**

RCS LE HAVRE 331 788 471

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 FEVRIER 2024

Exercice clos le 31 Août 2023

RESOLUTION PROPOSEE

■ Bénéfice de 219 931,78€

■ Réserve légale	237,75 €
■ Distribution de dividendes	170 000,00 €
■ Au compte « Autres Réserves »	49 694,03 €

RESOLUTION VOTEE

■ Bénéfice de 219 931,78€

■ Réserve légale	237,75 €
■ Distribution de dividendes	170 000,00 €
■ Au compte « Autres Réserves »	49 694,03 €

La Présidence

