

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 18/11/2024 - 23274 - 2021 B 00653 - 893 637 652 - BANKISE INVEST



Le : 18 NOV. 2024

Numéro : 23274

SAS BANKISE INVEST**Société par actions simplifiée au capital de 300.000,00 euros****Siège social : 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution 91220 LE PLESSIS-PATE****RCS EVRY 893 637 652****PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024
RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES**

L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE,

Le 28 juin à 17 heures,

Monsieur Hervé DUPUY, né le 2 août 1968 à PARIS (75014), de nationalité française, demeurant à LE PLESSIS-PATE (91220) 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution, résident français au sens de la réglementation fiscale,

Propriétaire des 30.000 actions formant le capital social de la Société BANKISE INVEST, société à actions simplifiée au capital de 300.000,00€, dont le siège social est à LE PLESSIS-PATE (91220) 20 Rue du Bicentenaire de la Révolution, immatriculée au Registre du Commerce et des sociétés d'EVRY sous le numéro 893 637 652.

En sa qualité d'associé unique de la société BANKISE INVEST

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la société arrêté au 31 décembre 2023 ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le texte des projets de résolutions.

A pris les décisions suivantes portant sur :

- Rapport de gestion du Président ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Quitus au Président ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Pouvoirs.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance des documents susmentionnés, approuve, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 151.042 euros.

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes.

L'associé unique donne en conséquence quitus au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

- bénéfice de l'exercice : 151.042 €
- auquel s'ajoute un report à nouveau: 123.889 €

Soit un montant créditeur de 274.931 € affecté :

- au Report à Nouveau en intégralité : 274.931 €

En application de l'article 243 Bis du Code général des impôts, l'associé unique indique qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée

TROISIEME DECISION

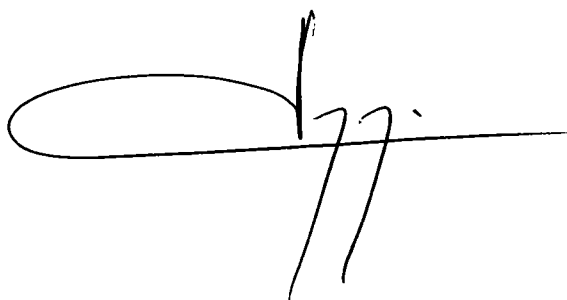
L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée

L'ordre du jour étant épuisé, l'associé unique déclare la séance levée à 17 h 15.

De tout ce qu'il précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

Monsieur Hervé DUPUY
Président & associé unique

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a horizontal line and two vertical strokes.

SAS BANKISE INVEST

20 rue du Bicentenaire de la R

91220 LE PLESSIS PATE

SIRET : 89363765200015

APE : 6420Z

PLAQUETTE

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

Documents comptables certifiés conformes par la présidence



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Société d'expertise comptable SOFALEC
7 rue Sainte Odile
BP 80062
67300 SCHILTIGHEIM
Téléphone 03.88.83.10.68 Télécopie 03.88.81.38.51

VB



SAS BANKISE INVEST
20 rue du Bicentenaire de la R

91220 LE PLESSIS PATE

PLAQUETTE

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

<i>Attestation de l'expert comptable</i>	<i>1</i>
<i>Page de garde plaquette</i>	<i>2</i>
COMPTES ANNUELS	3
<i>Bilan Actif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>8</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>12</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>18</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>19</i>
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	<i>20</i>

Attestation

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SAS BANKISE INVEST**, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation des comptes définies par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables.

Sur la base de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 407 024 euros

Chiffre d'affaires : 292 227 euros

Résultat net comptable : 151 042 euros

Fait à Schiltigheim

Le 02/10/2024

Expert comptable





MISSION DE LA S.A. SOFALEC

Les comptes annuels de la SAS BANKISE INVEST relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024 ont été établis dans le cadre d'une mission contractuelle qui nous a été confiée par lettre en date du 21 octobre 2021.

Cette mission de présentation des comptes est définie par des normes professionnelles spécifiques se caractérisant par :

- Un référentiel précis de diligences. Ces diligences ne constituent pas un audit ni un examen limité et n'ont pas pour objectif d'attester la régularité et la sincérité des comptes annuels.

- L'émission d'une opinion sur les comptes. Ces diligences ont pour objectif de permettre à l'expert-comptable d'attester qu'il n'a pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Dans le cadre de notre mission, une attestation a été remise à la SAS BANKISE INVEST en date du 02/10/2024.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Distinction entre les comptes annuels et les informations complémentaires

Selon l'article L. 123-12 du Code de commerce, les comptes annuels comprennent le bilan, le compte de résultat et une annexe : "ils forment un tout indissociable".

La présente plaquette comprend :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe légale),
- le détail de certains postes du bilan et du compte de résultat,
- les informations complémentaires : tableaux fiscaux, états de gestion, etc...

J.P. HUCK
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

W

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	302 000	80 813	221 187	271 520
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	172 000		172 000	125 000
	Créances rattachées à des participations	274 619		274 619	256 884
	Autres titres immobilisés	100 000		100 000	100 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	848 619	80 813	767 806	753 404
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				110 666
	Autres créances	233 065		233 065	194 756
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	150 000		150 000	150 000
	DISPONIBILITES	2 256 153		2 256 153	2 096 813
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	2 639 218		2 639 218	2 552 235
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 487 837	80 813	3 407 024	3 305 639

(1) dont droit au bail

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

24 619

6 884

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 053 800	3 053 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	123 889	(59 487)
	Résultat de l'exercice	151 042	183 376
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 328 731	3 177 689
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 572	3 552
	Dettes fiscales et sociales	67 721	124 398
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	78 293	127 950
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 407 024	3 305 639
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	151 042,49	183 375,64
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	78 293	127 950
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	767 805,72	22,54	753 404,21	22,79	14 401,51	1,91
Autres immobilisations corporelles	221 187,04	6,49	271 520,37	8,21	(50 333,33)	-18,54
21820000 Matériel de transport	302 000,00	8,86	302 000,00	9,14		
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	(80 812,96)	-2,37	(30 479,63)	-0,92	(50 333,33)	-165,14
Autres participations	172 000,00	5,05	125 000,00	3,78	47 000,00	37,60
26100001 BIFORT	125 000,00	3,67	125 000,00	3,78		
26100002 ACBI REUNION	45 000,00	1,32			45 000,00	
26100003 VOLTORAK	2 000,00	0,06			2 000,00	
Créances rattachées à des participations	274 618,68	8,06	256 883,84	7,77	17 734,84	6,90
26700000 AVANCE BIFORT	10 129,47	0,30			10 129,47	
26700001 AVANCE BIFORT - COMPTE BLOQUE	250 000,00	7,34	250 000,00	7,56		
26880000 INT COURUS BIFORT	14 489,21	0,43	6 883,84	0,21	7 605,37	110,48
Autres titres immobilisés	100 000,00	2,94	100 000,00	3,03		
27100000 PARTS SOC BP	100 000,00	2,94	100 000,00	3,03		
TOTAL III - Actif Circulant NET	2 639 218,03	77,46	2 552 234,87	77,21	86 983,16	3,41
Créances clients et comptes rattachés			110 665,99	3,35	(110 665,99)	-100,00
041D Collectif clients débiteurs			32 995,99	1,00	(32 995,99)	-100,00
41810000 CLIENT FACTURES A ETABLIR			77 670,00	2,35	(77 670,00)	-100,00
Autres créances	233 064,59	6,84	194 755,71	5,89	38 308,88	19,67
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	199 544,98	5,86	194 495,71	5,88	5 049,27	2,60
44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES	31 758,00	0,93			31 758,00	
44566000 TVA S'AUT.BIEN.SERV.DEDUCTI	1 501,61	0,04			1 501,61	
44586000 TVA A REGULARISER / FNP	260,00	0,01	260,00	0,01		
Valeurs mobilières de placement	150 000,00	4,40	150 000,00	4,54		
50800100 COMPTE A TERME	150 000,00	4,40	150 000,00	4,54		
Disponibilités	2 256 153,44	66,22	2 096 813,17	63,43	159 340,27	7,60
51210000 BANQUE	156 153,46	4,58	2 096 813,17	63,43	(1 940 659,71)	-92,55
51210001 SICAV FCP	2 099 999,98	61,64			2 099 999,98	
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 407 023,75	100,00	3 305 639,08	100,00	101 384,67	3,07

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	3 328 731,23	97,70	3 177 688,74	96,13	151 042,49	4,75
Capital Social ou individuel	3 053 800,00	89,63	3 053 800,00	92,38		
10100000 CAPITAL	3 053 800,00	89,63	3 053 800,00	92,38		
Report à nouveau	123 888,74	3,64	(59 486,90)	-1,80	183 375,64	308,26
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	123 888,74	3,64			123 888,74	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			(59 486,90)	-1,80	59 486,90	100,00
Résultat de l'exercice	151 042,49	4,43	183 375,64	5,55	(32 333,15)	-17,63
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	78 292,52	2,30	127 950,34	3,87	(49 657,82)	-38,81
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 572,00	0,31	3 552,00	0,11	7 020,00	197,64
040C Collectif fournisseurs créditeurs	9 012,00	0,26	1 992,00	0,06	7 020,00	352,41
40810000 FOURNISSEURS FACT.A REC.	1 560,00	0,05	1 560,00	0,05		
Dettes fiscales et sociales	67 720,52	1,99	124 398,34	3,76	(56 677,82)	-45,56
42820000 PROVISION CONGES PAYES	533,38	0,02	341,22	0,01	192,16	56,32
43100000 URSSAF	10 257,00	0,30	1 249,00	0,04	9 008,00	721,22
43703000 Compte n°43703000	2 021,24	0,06	61,66		1 959,58	N/S
43820000 Charges sociales sur C.P.	8,43		5,36		3,07	57,28
44210000 PAS	26,71		175,43	0,01	(148,72)	-84,77
44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES			45 868,00	1,39	(45 868,00)	-100,00
44551000 TVA A DECAISSER	54 086,00	1,59	58 246,00	1,76	(4 160,00)	-7,14
44566000 TVA SAUT.BIEN.SERV.DEDUCTI			0,07		(0,07)	-100,00
44571000 TVA COLLECTEE - TAUX NORMAL			5 498,96	0,17	(5 498,96)	-100,00
44587000 TCA/FACTURES A ET ABLIR			12 945,00	0,39	(12 945,00)	-100,00
44700000 ETATSIMPOTS ET TAXES	755,00	0,02			755,00	
44862000 PROVISION TAXE APPRENTISSAGE	32,76		7,64		25,12	328,80
TOTAL DU BILAN PASSIF	3 407 023,75	100,00	3 305 639,08	100,00	101 384,67	3,07

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2023	31/12/2022
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	292 227	292 227	329 960
	Montant net du chiffre d'affaires	292 227	292 227	329 960
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		31 710	
	Autres produits			2
	Total des produits d'exploitation (1)		323 937	329 961
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		34 536	26 919
	Impôts, taxes et versements assimilés		11 806	23 602
	Salaires et traitements		60 126	22 088
	Charges sociales du personnel		21 374	6 678
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		50 333	30 480
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		62	1
	Total des charges d'exploitation (2)		178 239	109 767
RESULTAT D'EXPLOITATION			145 698	220 194

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		145 698	220 194
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	67 735 1 667	6 884 2 238
	Total des produits financiers	69 402	9 121
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		69 402	9 121
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		215 099	229 316
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		72
	Total des charges exceptionnelles		72
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(72)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		64 057	45 868
TOTAL DES PRODUITS		393 338	339 083
TOTAL DES CHARGES		242 296	155 707
RESULTAT DE L'EXERCICE		151 042	183 376
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	323 936,96	110,85	329 961,46	100,00	(6 024,50)	-1,83
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	292 226,66	100,00	329 959,92	100,00	(37 733,26)	-11,44
Production vendue Services FRANCE	292 226,66	100,00	329 959,92	100,00	(37 733,26)	-11,44
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	292 226,66	100,00	329 959,92	100,00	(37 733,26)	-11,44
Montant net du chiffre d'affaires	292 226,66	100,00	329 959,92	100,00	(37 733,26)	-11,44
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	31 710,00	10,85			31 710,00	
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	31 710,00	10,85			31 710,00	
Autres produits d'exploitation	0,30		1,54		(1,24)	-80,52
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0,30		1,54		(1,24)	-80,52
Total des charges d'exploitation	178 238,98	60,99	109 767,16	33,27	68 471,82	62,38
Autres achats et charges externes	34 536,23	11,82	26 919,34	8,16	7 616,89	28,30
61350000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 600,00	2,26			6 600,00	
61520000 Entretien Install. & Agencem.	12 280,80	4,20	873,42	0,26	11 407,38	N/S
61600000 ASSURANCES	3 693,77	1,26	4 770,42	1,45	(1 076,65)	-22,57
61610000 Primes d'assurance	2 376,00	0,81			2 376,00	
61840000 PRESTATIONS INFORMATIQUES			60,00	0,02	(60,00)	-100,00
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	5 940,00	2,03	2 320,00	0,70	3 620,00	156,03
62261000 HONORAIRE AVOCAT	600,00	0,21	16 800,00	5,09	(16 200,00)	-96,43
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENT.	90,00	0,03	90,00	0,03		
62340000 CADEAUX CLIENTS	1 184,76	0,41			1 184,76	
62700000 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 617,50	0,55	1 883,50	0,57	(266,00)	-14,12
62810000 Cotisations	153,40	0,05	122,00	0,04	31,40	25,74
Impôts, taxes et versements assimilés	11 806,42	4,04	23 601,50	7,15	(11 795,08)	-49,98
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	189,31	0,06	57,37	0,02	131,94	229,98
63330000 PART. FORMATION CONTINUE	153,11	0,05	46,37	0,01	106,74	230,19
63511000 C.E.T.	755,00	0,26			755,00	
63514000 T.V.S.	9 445,00	3,23	4 761,00	1,44	4 684,00	98,38
63540000 DROITS ENREGIST.ET TIMBRE			18 736,76	5,68	(18 736,76)	-100,00
63780000 AUTRES IMPOTS, TAXES & ASSIMIL	1 264,00	0,43			1 264,00	
Salaires et traitements	60 126,36	20,58	22 087,65	6,69	38 038,71	172,22
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	48 351,98	16,55	8 422,52	2,55	39 929,46	474,08
64120000 CONGES PAYES	192,16	0,07	182,27	0,06	9,89	5,43
64140000 INTERRESSEMENT			319,22	0,10	(319,22)	-100,00
64141000 ABONDEMENT PEE ET PERCO	11 582,22	3,96	13 163,64	3,99	(1 581,42)	-12,01
Charges sociales du personnel	21 374,26	7,31	6 678,17	2,02	14 696,09	220,06
64510000 COTISATIONS URSSAF	13 655,66	4,67	1 977,79	0,60	11 677,87	590,45
64530000 COT.PREVOYANCES	3 113,53	1,07	399,13	0,12	2 714,40	680,08
64582000 CHARGES SUR CONGES PAYES	3,07		2,82		0,25	8,87
64712000 Compte n°64712000			638,43	0,19	(638,43)	-100,00
64740000 AUTRES OEUVRES SOCIALES	4 602,00	1,57	3 660,00	1,11	942,00	25,74
Dotation aux amortissements sur immobilisations	50 333,33	17,22	30 479,63	9,24	19 853,70	65,14
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	50 333,33	17,22	30 479,63	9,24	19 853,70	65,14

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Autres charges de gestion courante	62,38	0,02	0,87		61,51	N/S
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	62,38	0,02	0,87		61,51	N/S
Résultat d'exploitation	145 697,98	49,86	220 194,30	66,73	(74 496,32)	-33,83
Total des produits financiers	69 401,51	23,75	9 121,34	2,76	60 280,17	660,87
Produits financiers de participations	67 734,84	23,18	6 883,84	2,09	60 851,00	883,97
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	50 000,00	17,11			50 000,00	
76110000 INTERETS BIFORT	17 734,84	6,07	6 883,84	2,09	10 851,00	157,63
Autres intérêts et produits assimilés	1 666,67	0,57	2 237,50	0,68	(570,83)	-25,51
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 666,67	0,57	2 237,50	0,68	(570,83)	-25,51
Total des charges financières						
Résultat financier	69 401,51	23,75	9 121,34	2,76	60 280,17	660,87
Résultat courant avant impôts	215 099,49	73,61	229 315,64	69,50	(14 216,15)	-6,20
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			72,00	0,02	(72,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			72,00	0,02	(72,00)	-100,00
67120000 PENALITES ET AMENDES			72,00	0,02	(72,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(72,00)	-0,02	72,00	100,00
Impôts sur les bénéfices	64 057,00	21,92	45 868,00	13,90	18 189,00	39,66
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	64 057,00	21,92	46 768,00	14,17	17 289,00	36,97
69920000 Crédit impôt famille			(900,00)	-0,27	900,00	100,00
Résultat de l'exercice	151 042,49	51,69	183 375,64	55,58	(32 333,15)	-17,63

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L123-12 à L.123-22 et R.123-172 à R123-199-1), du règlement de l'Autorité des Normes comptables (ANC) n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des comptes et des règlements du Comité de Réglementation Comptable (CRC).

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 407 024 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **393 338 euros** et un total **charges** de **242 296 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **151 042 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Toutefois, notre société a décidé, par souci de simplification, de retenir la durée d'usage de nos biens non décomposables au lieu et place de la durée d'utilité.

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

Il s'agit de notre premier exercice.

Les principales méthodes utilisées sont :

Participation, 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.

Règles et Méthodes Comptables

Filiale

Notre société a souscrit au capital de la SAS VOLTORAK lors de sa constitution en mai 2023, à hauteur de 2.000 €. Cette filiale est détenue à 100 %.

Notre société a fait l'acquisition, en février 2023, d'une participation de 30 % du capital de la société A.C.B.I. Réunion pour un montant de 45.000 €.

	31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SAS BIFORT		1 177 501	25,00	407 336
SARL ACBI REUNION		103 483	30,00	3 750
SAS VOLTORAK		636	100,00	(1 364)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	302 000					302 000
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	302 000					302 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	381 884		71 619		6 884	446 619
	Autres titres immobilisés	100 000					100 000
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	481 884		71 619		6 884	546 619
TOTAL		783 884		71 619		6 884	848 619

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	30 480	50 333		80 813
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	30 480	50 333		80 813
TOTAL		30 480	50 333		80 813

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 Agencet 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - 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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	274 619	24 619	250 000
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	199 545	199 545	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	31 758	31 758	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 762	1 762	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		507 683	257 683	250 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

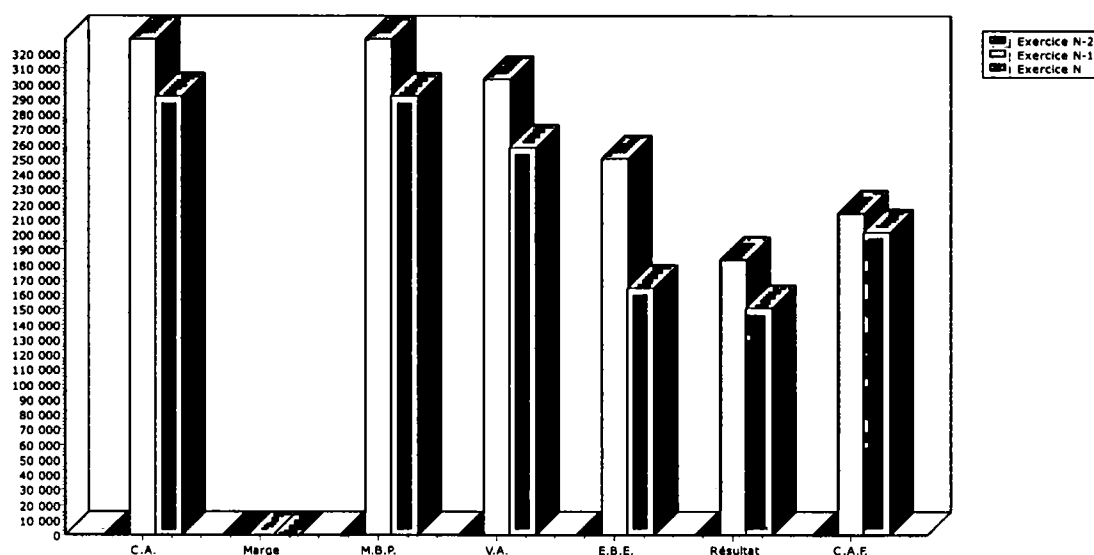
		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 572	10 572		
	Personnel et comptes rattachés	533	533		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 287	12 287		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 086	54 086		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	814	814		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		78 293	78 293		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	292 227	100,00	329 960	100,00	(37 733)	-11,44
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	292 227	100,00	329 960	100,00	(37 733)	-11,44
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	292 227	100,00	329 960	100,00	(37 733)	-11,44
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	292 227	100,00	329 960	100,00	(37 733)	-11,44
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés						
- Autres charges externes	34 536	11,82	26 919	8,16	7 617	28,30
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	34 536	11,82	26 919	8,16	7 617	28,30
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	257 690	88,18	303 041	91,84	(45 350)	-14,97
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	342	0,12	104	0,03	239	230,08
- Autres impôts et taxes	11 464	3,92	23 498	7,12	(12 034)	-51,21
- Salaires et traitements	60 126	20,58	22 088	6,69	38 039	172,22
- Charges sociales	21 374	7,31	6 678	2,02	14 696	220,06
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	164 383	56,25	250 673	75,97	(86 290)	-34,42
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation			2		(1)	-80,52
+ Transfert de charges d'exploitation	31 710	10,85			31 710	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	50 333	17,22	30 480	9,24	19 854	65,14
- Autres charges de gestion courante	62	0,02	1		62	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	145 698	49,86	220 194	66,73	(74 496)	-33,83
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	69 402	23,75	9 121	2,76	60 280	660,87
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	215 099	73,61	229 316	69,50	(14 216)	-6,20
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			72	0,02	(72)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(72)	-0,02	72	100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	64 057	21,92	45 868	13,90	18 189	39,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	151 042	51,69	183 376	55,58	(32 333)	-17,63

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	
Nombre de mois	12	12			0
Chiffre d'affaires	292 227	329 960	(37 733)	-11,44	
Marge commerciale % sur vente de marchandises					
Marge brute de production % sur production	292 227 100,00	329 960 100,00	(37 733)	-11,44	
Valeur ajoutée % sur CA	257 690 88,18	303 041 91,84	(45 350)	-14,97	
Excédent brut d'exploitation % sur CA	164 383 56,25	250 673 75,97	(86 290)	-34,42	
Résultat net comptable % sur CA	151 042 51,69	183 376 55,58	(32 333)	-17,63	
Capacité d'autofinancement	201 376	213 855	(12 479)	-5,84	
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	154 772 190,67	177 471 193,63	(22 699)	-12,79	
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					
	102,32	41,41 100,62			



MA