

ALMS

55 Boulevard du Général Gallieni
94360 BRY-SUR-MARNE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2023 au 31/03/2024



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de Paris

24, rue Léo Lagrange
93160 NOISY-LE-GRAND
Tél. : 01 43 04 29 00

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 790	452	2 338		2 338
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	22 504		22 504		22 504
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 860		3 860	3 860	
TOTAL (I)	29 154	452	28 702	3 860	24 842
Actif circulant					
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	2 425		2 425		2 425
Clients et comptes rattachés	457 320	37 533	419 787	373 352	46 435
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	1 000		1 000	9 500	- 8 500
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	68 911		68 911	10 307	58 604
. Autres	1 138		1 138		1 138
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	328 111		328 111	97 932	230 179
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	858 904	37 533	821 370	491 091	330 279
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	888 057	37 985	850 072	494 951	355 121

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	100 000	500	99 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	50		50
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	20 214	-372	20 586
Résultat de l'exercice	213 995	120 135	93 860
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	334 258	120 264	213 994
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	57 505		57 505
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	57 505		57 505
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	3 488	6 469	- 2 981
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 786	74 816	- 26 030
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	216 856	156 018	60 838
. Organismes sociaux	112 769	66 878	45 891
. Etat, impôts sur les bénéfices	65 890	34 304	31 586
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 748		8 748
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 771	405	1 366
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		35 797	- 35 797
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	458 308	374 687	83 621
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	850 072	494 951	355 121

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 850 071,95 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 213 994,70 E.

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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 29 154

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		2 790		2 790
Immobilisations financières	3 860	22 504		26 364
TOTAL	3 860	25 294		29 154

Amortissements et provisions d'actif = 452

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		452		452
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		452		452

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel industriel	2 790	452	2 338	3 ans
TOTAL	2 790	452	2 338	

Etat des créances = 532 228

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 860		3 860
Actif circulant & charges d'avance	528 368	528 368	
TOTAL	532 228	528 368	3 860

Provisions pour dépréciation = 37 533

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					37 533
Comptes financiers					
TOTAL					37 533

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 138

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 138
Disponibilités	
TOTAL	1 138

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	50	10,00	500
Titres émis	0	1990,00	99500
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	50	2000,00	100 000

Provisions = 57 505

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réélementées					
Provisions pour risques		57 505			57 505
TOTAL		57 505			57 505

Etat des dettes = 458 308

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	3 488	3 488		
Fournisseurs	48 786	48 786		
Dettes fiscales & sociales	406 034	406 034		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	458 308	458 308		

Charges à payer par postes du bilan = 213 780

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 780
Dettes fiscales & sociales	210 000
Autres dettes	
TOTAL	213 780

ALMS

55 Boulevard du Général Gallieni
94360 BRY-SUR-MARNE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2023 au 31/03/2024



Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de Paris

24, rue Léo Lagrange
93160 NOISY-LE-GRAND
Tél. : 01 43 04 29 00

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 916 846		1 916 846	544 017	1 372 829	252,35
Chiffres d'affaires Nets	1 916 846		1 916 846	544 017	1 372 829	252,35
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 247		2 247	N/S
Autres produits			1	13	- 12	-92,31
Total des produits d'exploitation (I)			1 919 094	544 029	1 375 065	252,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			709 256	131 977	577 279	437,41
Impôts, taxes et versements assimilés			5 523		5 523	N/S
Salaires et traitements			554 355	179 529	374 826	208,78
Charges sociales			272 698	78 085	194 613	249,23
Dotations aux amortissements sur immobilisations			452		452	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			37 533		37 533	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			57 505		57 505	N/S
Autres charges			1 011		1 011	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 638 333	389 590	1 248 743	320,53
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			280 761	154 439	126 322	81,79
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			202		202	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			202		202	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-202		- 202	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			280 559	154 439	126 120	81,66

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	674		674	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	674		674	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-674		- 674	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	65 890	34 304	31 586	92,08
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 919 094	544 029	1 375 065	252,76
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 705 099	423 894	1 281 205	302,25
RESULTAT NET	213 995	120 135	93 860	78,13
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				