

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AVIGNON - 8401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/11/2024 - 20584 - 2006 B 01001 - 491 866 349 - 2A

2A  
au capital de 6 000.00 Euros  
RCS N°  
Siège social : 18 BOULEVARD LIMBERT  
84000 AVIGNON

**RAPPORT DE LA GERANCE**  
sur les opérations de l'exercice clos le 30/09/2023

Mesdames, Messieurs, et Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux prescriptions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30/09/2023 ainsi que tous les comptes et le bilan dudit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous présentons avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- le compte de résultat
- le bilan
- le texte des projets et résolutions que nous proposons à votre vote

**1/ ACTIVITE DE LA SOCIETE**

Pour situer l'activité de notre société, au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires hors taxes, y compris la variation des travaux en cours, s'est élevé à la somme de 192 935.45 Euros, alors que pour l'exercice précédent, il était de 156 592.14 Euros, soit une augmentation de 23.21 %.

Le résultat net comptable se solde par un bénéfice d'un montant de 2 890.40 Euros, soit 1.50 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Notre compte de résultat présente les caractéristiques suivantes :

- Le total des produits de l'exercice s'est élevé à 194 942.69 Euros contre 168 964.25 Euros pour l'exercice précédent soit une augmentation de 15.38 %.
- Le total des charges de l'exercice s'est élevé à 192 052.29 Euros contre 180 802.71 Euros pour l'exercice précédent soit une augmentation de 6.22 %.
- Nos frais de personnel se sont élevés à la somme de 61 964.81 Euros et représentent 32.12 % du chiffre d'affaires hors taxes, nous enregistrons une diminution de 1.89- % par rapport à l'exercice précédent.
- Les dotations au compte d'amortissement et provision se sont élevées à la somme de 5 170.00 Euros et représentent 2.68 % du chiffre d'affaires hors taxes.
- Le résultat courant avant impôt et pertes et profits exceptionnels se traduit par un bénéfice de 1 793.11 Euros soit 0.93 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Solvabilité à Court Terme de la Société (Valeurs réalisables et disponibles - Dettes à court

JA

... / ...

terme) :

Exercice précédent	47 268.66 -	59 388.37 =	12 119.71-
Exercice en cours	31.352.31 -	39 262.62 =	7 910.31-

Soit une augmentation de 4 209.40 Euros .

## 2/ PRESENTATION DES COMPTES

Au cours de l'assemblée, nous vous présenterons plus en détail le compte de résultat et le bilan que nous soumettrons à votre approbation.

## 3/ AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à la somme de 2 890.40 Euros

- à la réserve légale	:	0 Euros
- aux autres réserves	:	0 Euros
- en autres répartitions	:	0 Euros
- en report à nouveau	:	2 890.40 Euros
- en dividendes	:	0 Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social	:	6 000.00 Euros
- Primes d'émission, de fusion, d'apport	:	0 Euros
- Réserve légale	:	600.00 Euros
- Autres réserves	:	0 Euros
- Report à nouveau	:	112 506.16 Euros
Situation nette	:	119 106.16 Euros

## 4 / INDICATIONS COMPLEMENTAIRES

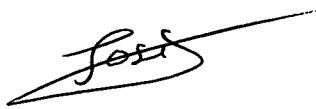
Nous vous informons :

- que les comptes ont été établis selon les mêmes formes et méthodes d'évaluation conformes aux dispositions en vigueur, que pour l'exercice précédent.
- qu'aucune prise de participation n'a été réalisée dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République Française.

## 5/ CONCLUSION

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de la société au cours de l'exercice écoulé ; nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes, qu'en ce qui concerne la gestion.

LA GERANCE



Cer kl: E Conprme

2A

18 BOULEVARD LIMBERT

84000 AVIGNON

## COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2023

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*

*Certifier conforme.*

*[Signature]*

**CABINET IFAC Sud Est**

132 RUE GABRIEL PERI

84300 CAVAILLON

04.90.78.09.67.

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	115 000		115 000	115 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	26 466	23 745	2 720	1 883	837	44.44
	Autres immobilisations corporelles	63 417	54 121	9 296	11 452	2 156-	18.83-
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>Total II</b>	204 883	77 866	127 016	128 335	1 319-	1.03-
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	5 285		5 285	5 450	164-	3.02-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	2 787		2 787	2 352	435	18.48
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	23 280		23 280	38 208	14 927-	39.07-	
Charges constatées d'avance (3)				1 259	1 259-	100.00-	
	<b>Total III</b>	31 352		31 352	47 269	15 916-	33.67-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	236 235	77 866	158 369	175 604	17 235-	9.81-

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023	Exercice N-1 30/09/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	6 000	6 000		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	600	600		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	109 616	121 454	11 838-	9.75-
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 890	11 838-	14 729	124.42
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	119 106	116 216	2 890	2.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
<b>Total III</b>					
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	20		20	
	Emprunts et dettes financières diverses	20 656	30 281	9 625-	31.79-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 412	10 591	3 179-	30.01-
	Dettes fiscales et sociales	8 218	18 187	9 969-	54.81-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 957	329	2 628	798.97	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	39 263	59 388	20 126-	33.89-
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		158 369	175 604	17 235-	9.81-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

39 263

59 388

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	192 935		192 935	156 592		36 343	23.21
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	192 935		192 935	156 592		36 343	23.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				8 142		8 142-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			904	3 027		2 123-	70.12-
Autres produits			6	23		18-	75.84-
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			193 845	167 784		26 061	15.53
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			50 699	45 396		5 303	11.68
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			164	1 040-		1 204	115.82
Autres achats et charges externes *			65 317	59 629		5 688	9.54
Impôts, taxes et versements assimilés			5 949	5 662		287	5.08
Salaires et traitements			50 962	49 032		1 930	3.94
Charges sociales			11 003	14 127		3 124-	22.11-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 170	4 770		400	8.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2 788	3 026		238-	7.88-
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			192 052	180 603		11 450	6.34
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			1 793	12 818-		14 612	113.99
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>						
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		1 793		12 818-	14 612	113.99
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 097		1 180	83-	7.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		1 097		1 180	83-	7.00-
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				200	200-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>				200	200-	100.00-
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		1 097		980	117	11.98
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		194 943		168 964	25 978	15.38
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		192 052		180 803	11 250	6.22
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		2 890		11 838-	14 729	124.42

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Disponibilités en devises	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

*Certific conforme*

*Jose*

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 158 368.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 192 935.45 Euros et dégageant un bénéfice de 2 889.96 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	115 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 267		2 199
Installations générales agencements aménagements divers	37 922		1 652
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 046		
Emballages récupérables et divers	798		
<b>TOTAL</b>	<b>86 032</b>		<b>3 851</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>201 032</b>		<b>3 851</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			115 000	115 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 466	26 466
Installations générales agencements aménagements divers			39 574	39 574
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 046	23 046
Emballages récupérables et divers			798	798
<b>TOTAL</b>			<b>89 883</b>	<b>89 883</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>204 883</b>	<b>204 883</b>

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 383	1 362		23 745	
Installations générales agencements aménagements divers	27 891	3 558		31 449	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 625	250		21 875	
Emballages récupérables et divers	798			798	
<b>TOTAL</b>	<b>72 696</b>	<b>5 170</b>		<b>77 866</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>72 696</b>	<b>5 170</b>		<b>77 866</b>	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 362				
Instal. générales agenc. aménag. divers	3 558				
Matériel de bureau informatique mobilier	250				
<b>TOTAL</b>	<b>5 170</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 170</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Etat des provisions**

Néant

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	600	600	
Débiteurs divers	2 187	2 187	
<b>TOTAL</b>	<b>2 787</b>	<b>2 787</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 412	7 412		
Personnel et comptes rattachés	3 559	3 559		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 239	2 239		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 194	1 194		
Autres impôts taxes et assimilés	1 227	1 227		
Groupe et associés	20 656	20 656		
Autres dettes	2 957	2 957		
<b>TOTAL</b>	<b>39 263</b>	<b>39 263</b>		

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Personne physique	10.0000	600			600

**Disponibilités en devises**

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

**Produits à recevoir****Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 817
Dettes fiscales et sociales	2 074
Autres dettes	2 940
<b>Total</b>	<b>7 831</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Charges et produits constatés d'avance**