

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 276 312.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 932 057.08 Euros et dégageant un bénéfice de 59 709.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 390	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	70 329		4 474
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	113 661		30 462
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 801		
Emballages récupérables et divers	123 635		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	327 427		34 936
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	4 620		
Prêts, autres immobilisations financières	7 710		
TOTAL	12 330		
TOTAL GENERAL	344 147		34 936

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			4 390	4 390
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			16 396	58 408	58 408
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport			40 449	103 673	103 673
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				19 801	19 801
Emballages récupérables et divers				123 635	123 635
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			56 845	305 518	305 518
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				4 620	4 620
Prêts, autres immobilisations financières				7 710	7 710
TOTAL				12 330	12 330
TOTAL GENERAL			56 845	322 238	322 238

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 390			4 390
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		44 992	8 091	10 723	42 359
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport		105 121	8 528	38 205	75 445
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 191	1 759		8 950
Emballages récupérables et divers		17 881	12 369		30 250
	TOTAL	175 184	30 747	48 928	157 004
	TOTAL GENERAL	179 574	30 747	48 928	161 394
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL				
Autres immob.incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.		8 091			
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport		8 528			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 759			
Emballages récupérables et divers		12 369			
	TOTAL	30 747			
	TOTAL GENERAL	30 747			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	16 000				16 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	16 000				16 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	8 051		2 805		5 246
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	8 051		2 805		5 246
TOTAL GENERAL	24 051		2 805		21 246

Dont dotations et reprises					
d'exploitation			2 805		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 710		7 710
Clients douteux ou litigieux	5 895	5 895	
Autres créances clients	415 676	415 676	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	516	516	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	1 615	1 615	
Taxe sur la valeur ajoutée	40 827	40 827	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	492	492	
Charges constatées d'avance	2 264	2 264	
TOTAL	474 995	467 285	7 710
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	127 442	53 746	73 696	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	257 860	257 860		
Personnel et comptes rattachés	128 331	128 331		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 552	44 552		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	91 371	91 371		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	14 269	14 269		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 957	37 957		
Autres dettes	5 924	5 924		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	707 705	634 009	73 696	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 097			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 104
Dettes fiscales et sociales	98 910
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	60
Total	170 135

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 264
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	2 264

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 390	4 390				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	58 408	42 359	16 048	25 337	9 289	36.66
	Autres immobilisations corporelles	247 110	114 644	132 466	126 906	5 561	4.38
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	4 620		4 620	4 620		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 710		7 710	7 710		
	Total II	322 238	161 394	160 844	164 573	3 728	2.27
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 802		4 802	5 549	747	13.46
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	421 571	5 246	416 326	372 696	43 630	11.71
	Autres créances	43 449		43 449	71 475	28 026	39.21
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	648 627		648 627	600 111	48 516	8.08
	Charges constatées d'avance (3)	2 264		2 264	15 947	13 683	85.80
	Total III	1 120 714	5 246	1 115 468	1 065 778	49 690	4.66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 442 952	166 639	1 276 313	1 230 351	45 962	3.74

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000)	50 000		50 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	5 000		5 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	431 706		404 721		26 985	6.67
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	59 710		46 985		12 725	27.08
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	6 192		8 144		1 951	23.96
	Provisions réglementées						
	Total I	552 608		514 849		37 759	7.33
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS	Total II						
	Provisions pour risques	16 000		16 000			
	Provisions pour charges						
DETTES (I)	Total III	16 000		16 000			
	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	127 442		169 539		42 097	24.83
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	37 957		47 761		9 805	20.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 860		211 864		45 996	21.71
Comptes de Régularisation	Dettes fiscales et sociales	278 522		266 471		12 051	4.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 924		3 867		2 057	53.19
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	707 705		699 502		8 203	1.17
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecarts de conversion passif (V)						
		1 276 313		1 230 351		45 962	3.74

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

634 009

582 128