

ANNEXE

CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT

DocuSigned by:

Jules Dubois

93F7DA5A2AFD4DC...

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

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.

- 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
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 175		2 437
TOTAL	27 175		2 437
Autres participations	140 385		
TOTAL	140 385		
TOTAL GENERAL	167 561		2 437

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 613	29 613
TOTAL			29 613	29 613
Autres participations			140 385	140 385
TOTAL			140 385	140 385
TOTAL GENERAL			169 998	169 998

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 025	1 089		2 114	
TOTAL		1 025	1 089		2 114	
TOTAL GENERAL		1 025	1 089		2 114	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires		
				Dotations	Reprises	
Matériel de bureau informatique mobilier		1 089				
TOTAL		1 089				
TOTAL GENERAL		1 089				

Etat des provisions

Néant

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
Autres créances clients	699 665	699 665	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 376	1 376	
Groupe et associés	462 476	462 476	
TOTAL	1 163 517	1 163 517	

Etat des dettes	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	1 974	1 974		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 822	7 822		
Personnel et comptes rattachés	1 124	1 124		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 295	38 295		
Impôts sur les bénéfices	2 079	2 079		
Taxe sur la valeur ajoutée	121 014	121 014		
Autres impôts taxes et assimilés	53 299	53 299		
Groupe et associés	2 642	2 642		
TOTAL	228 249	228 249		

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
ACTIONS	10.0000	100			100

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.
Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.
La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
 Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	615 114
Total	615 114

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 320
Dettes fiscales et sociales	40 760
Total	42 114

CONCRETE

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 000 €
 Siège social : 14 rue Palouzié à Saint-Ouen-sur-Seine (93400)
 830 927 935 RCS de Bobigny

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES
DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024

(...)

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à la somme de 468 837,53 € comme suit :

Bénéfice distribuable :

Résultat de l'exercice	468 837,53 €
Report à nouveau	<u>149,44 €</u>
Total	468 986,97 €

Affectation du résultat :

Distribution de dividendes	360 000,00 €
Autres réserves	108 900,00 €
Report à nouveau	<u>86,97 €</u>
Total	468 986,97 €

Le dividende à répartir au titre de l'exercice sera mis en paiement à compter de ce jour. Conformément aux dispositions de la loi de finances, le dividende mis en paiement supportera à la source un prélèvement forfaitaire unique de 30%. En cas d'option par l'associé pour l'imposition des dividendes au titre de l'impôt sur le revenu, le dividende distribué fera l'objet d'une retenue à la source non libératoire sur l'impôt sur le revenu et ouvrira droit à un abattement de 40%.

L'associé unique, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette décision est adoptée.

(...)

POUR EXTRAIT CONFORME
CERTIFIE PAR LE PRESIDENT

DocuSigned by:

Jules Dubois

93F7DA5A2AFD4DC...

COMPTE DE RESULTAT

CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT

DocuSigned by:

Jules Dubois

93F7DA5A2AFD4DC...

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 361 807		1 361 807	1 327 095		34 711	2.62
Chiffre d'affaires NET	1 361 807		1 361 807	1 327 095		34 711	2.62
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			12	39		27	68.93
Total des Produits d'exploitation (I)			1 361 819	1 327 134		34 685	2.61
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			70 536	37 563		32 973	87.78
Impôts, taxes et versements assimilés			10 090	9 261		829	8.95
Salaires et traitements			519 551	468 610		50 941	10.87
Charges sociales			167 602	158 577		9 025	5.69
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 089	1 936		847	43.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 112	195		917	471.38
Total des Charges d'exploitation (II)			769 980	676 142		93 838	13.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			591 839	650 992		59 154	9.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		34 558		1 804	32 754	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		34 558		1 804	32 754	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		34 558		1 804	32 754	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		626 397		652 796	26 400	4.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				19 000	19 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				19 000	19 000	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		484		1 638	1 154	70.45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				14 878	14 878	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		484		16 516	16 032	97.07
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		484		2 484	2 968	119.49
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		157 075		154 993	2 082	1.34
Total des produits (I+III+V+VII)		1 396 376		1 347 938	48 438	3.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		927 539		847 651	79 888	9.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		468 838		500 287	31 450	6.29

* 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

BILAN ACTIF

CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT

DocuSigned by:

Jules Dubois

93F7DA5A2AFD4DC...

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	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	29 613	2 114	27 499	26 150	1 349	5.16
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	140 385		140 385	140 385		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	169 998	2 114	167 884	166 535	1 349	0.81
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	1 710		1 710		1 710	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	699 665		699 665	551 622	148 043	26.84
	Autres créances	463 852		463 852	416 243	47 609	11.44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	514 726		514 726	276 497	238 229	86.16
	Charges constatées d'avance (3)				434	434	100.00
	Total III	1 679 952		1 679 952	1 244 795	435 157	34.96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 849 950	2 114	1 847 836	1 411 330	436 506	30.93

(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 : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 149 500				1 149 500	
	Report à nouveau	149		649 362		649 213	99.98
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	468 838		500 287		31 450	6.29
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 619 587		1 150 749		468 838	40.74
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	1 974		213		1 761	825.71
	Emprunts et dettes financières diverses	2 642		2 107		534	25.35
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 822		5 915		1 907	32.25
	Dettes fiscales et sociales	215 811		251 026		35 215	14.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes			1 319		1 319	100.00
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	228 249		260 581		32 331	12.41
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 847 836		1 411 330		436 506	30.93

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

228 249

260 581