

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	581	581		33
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 043 060		1 043 060	1 043 060
Autres immobilisations financières				
Total	1 043 641	581	1 043 060	1 043 093
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 221		30 221	24 701
Fournisseurs débiteurs	396		396	756
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	473		473	390
Autres créances	375 566		375 566	207 845
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	288 000	8 689	279 311	79 045
Disponibilités	489 787		489 787	634 277
Total	1 184 444	8 689	1 175 754	947 013
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	2 228 085	9 271	2 218 814	1 990 106

Certifié conforme Inscrire la
mention "certifié conforme"

DocuSigned by:

Jean-Philippe AVOY
EBA39B056F474A3...

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 043 010	1 043 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	104 301	104 301
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	604 042	540 287
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	356 556	213 948
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 107 909	1 901 546
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	15 425	14 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 702	2 340
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	10 942	5 304
. Organismes sociaux	8 529	8 963
. Etat, impôts sur les bénéfices	62 832	51 045
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 401	5 533
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 349	990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 726	
Total	110 906	88 560
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	2 218 814	1 990 106

SAS A.T.B.E. FINANCE

COMPTE DE RESULTAT

Certifié conforme Inscrire la mention
"certifié conforme"

DocuSigned by:

Jean-Philippe M...
EBA39B056F474A8...

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	247 670	100,00	247 008	100,00	662	0,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	7 093	2,86	6 574	2,66	519	7,89
Total	254 763	102,86	253 582	102,66	1 181	0,47
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	30 133	12,17	30 567	12,37	-433	-1,42
Total	30 133	12,17	30 567	12,37	-433	-1,42
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	13 195	5,33	14 680	5,94	-1 486	-10,12
Salaires et traitements	134 101	54,14	135 348	54,79	-1 247	-0,92
Charges sociales	79 024	31,91	68 770	27,84	10 254	14,91
Dotations amortissements, dep. et prov.	33	0,01	194	0,08	-161	-83,16
Autres charges	3	0,00	2	0,00	1	28,23
Total	226 355	91,39	218 994	88,66	7 361	3,36
Résultat d'exploitation	-1 726	-0,70	4 021	1,63	-5 747	-142,91
Produits financiers	360 719	145,65	219 850	89,01	140 869	64,07
Charges financières	773	0,31	9 035	3,66	-8 262	-91,44
Résultat financier	359 946	145,33	210 815	85,35	149 130	70,74
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	358 220	144,64	214 836	86,98	143 384	66,74
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			1 079	0,44	-1 079	-100,00
Résultat exceptionnel			-1 079	-0,44	1 079	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 664	0,67	-191	-0,08	1 855	971,20
Résultat de l'exercice	356 556	143,96	213 948	86,62	142 608	66,66

A.T.B.E FINANCE
Société par actions simplifiée
Au capital social de 1.043.010 €
116 Route d'Espagne, Bal 310
31100 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 841 806 144

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 6 JUIN 2024 RELATIF A L'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui s'élève à 356.555,99 € comme suit :

- La somme de 350.451,36 €, à titre de dividendes aux associés,

Soit 3,36 € par action,

Ci 350.451,36 €

- Le solde soit la somme de 6.104,63 €, au compte « Autres Réserves »,

Portant ainsi ledit compte de 604.041,56 € à 610.146,19 €,

Ci 6.104,63 €

- Total égal au bénéfice de l'exercice,

Ci 356.555,99 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.757.457,19 €.

Le paiement des dividendes est effectué à compter de ce jour.

En application des dispositions de la loi n° 2017-1837 en date du 30 décembre 2017 de finances pour 2018, nous vous informons que le montant du dividende sera soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30 %.

Le prélèvement forfaitaire unique s'applique de plein droit. Le contribuable pourra néanmoins opter pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu lors de sa déclaration.

Les prélèvements sociaux afférents aux dividendes versés au profit des Associés "personnes physiques" ainsi que le prélèvement forfaitaire unique au taux de 12,8 % de l'article 117 quater du Code général des impôts tel que modifié par la loi n°2017-1837 en date du 30 décembre 2017 de finances pour 2018 seront directement prélevés et déclarés par la Société, et ils seront versés au plus tard le 15 juillet 2024.

Toutefois, conformément aux articles 117 quater et 242 quater modifiés, peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire unique au taux de 12,8 % les personnes appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs, et 75.000 € pour les couples soumis à une imposition commune.

A cette fin, chaque demandeur a fait parvenir à la Société, avant le 30 novembre 2023, une attestation sur l'honneur indiquant que le revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition du foyer fiscal auquel il appartient, établi au titre des revenus de l'avant dernière année précédant le paiement de ces revenus, est inférieur à 50.000 € ou 75.000 € selon le cas.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle ci-après les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et l'abattement correspondant :

EXERCICE	DIVIDENDE PAR ACTION	ABATTEMENT
31.12.2022	1,44 €	/
31.12.2021	1 €	/
31.12.2019	1 €	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:

EBA39B056F474A3...



Audit – Bureau de Toulouse
10 Place Alfonse Jourdain

31000 Toulouse

T : +33 (0)5 61 07 01 76

www.bakertilly.fr

A.T.B.E. FINANCE

Société par actions simplifiée au capital de 1 043 010€
Siège social : 116 route d'Espagne
31100 Toulouse

RCS de Toulouse 841 806 144

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

EXPERTISE • AUDIT • CONSEIL

SAS Baker Tilly STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie - BP 70948 - 49009 Angers Cedex 01 - SAS au capital de 9 830 352 Euros - R.C.S. Angers 063 200 885. Société inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Ouest Atlantique.



A.T.B.E. FINANCE

Société par actions simplifiée au capital de 1 043 010 euros
Siège social : 116 route d'Espagne
31100 Toulouse

RCS de Toulouse 841 806 144

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2023

À l'Assemblée Générale de la société A.T.B.E. FINANCE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.T.B.E. FINANCE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

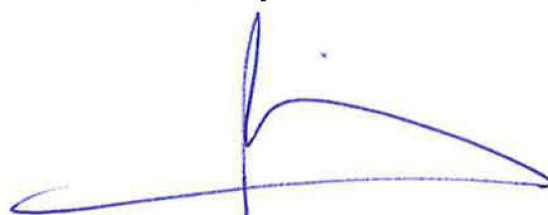
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Toulouse, le 22/05/2024

Le Commissaire aux Comptes
Baker Tilly STREGO

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a horizontal stroke and a small loop at the end.

Jean-Marc BINSON

SAS A.T.B.E. FINANCE
116 RTE D ESPAGNE
BAL 310

31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	581	581		33
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 043 060		1 043 060	1 043 060
Autres immobilisations financières				
Total	1 043 641	581	1 043 060	1 043 093
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 221		30 221	24 701
Fournisseurs débiteurs	396		396	756
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	473		473	390
Autres créances	375 566		375 566	207 845
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	288 000	8 689	279 311	79 045
Disponibilités	489 787		489 787	634 277
Total	1 184 444	8 689	1 175 754	947 013
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	2 228 085	9 271	2 218 814	1 990 106

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 043 010	1 043 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	104 301	104 301
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	604 042	540 287
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	356 556	213 948
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 107 909	1 901 546
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	15 425	14 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 702	2 340
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	10 942	5 304
. Organismes sociaux	8 529	8 963
. Etat, impôts sur les bénéfices	62 832	51 045
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 401	5 533
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 349	990
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 726	
Total	110 906	88 560
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	2 218 814	1 990 106

	du 01/01/2023	%	du 01/01/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2023	CA	au 31/12/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	247 670	100,00	247 008	100,00	662	0,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	7 093	2,86	6 574	2,66	519	7,89
Total	254 763	102,86	253 582	102,66	1 181	0,47
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	30 133	12,17	30 567	12,37	-433	-1,42
Total	30 133	12,17	30 567	12,37	-433	-1,42
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	13 195	5,33	14 680	5,94	-1 486	-10,12
Salaires et traitements	134 101	54,14	135 348	54,79	-1 247	-0,92
Charges sociales	79 024	31,91	68 770	27,84	10 254	14,91
Dotations amortissements, dep. et prov.	33	0,01	194	0,08	-161	-83,16
Autres charges	3	0,00	2	0,00	1	28,23
Total	226 355	91,39	218 994	88,66	7 361	3,36
Résultat d'exploitation	-1 726	-0,70	4 021	1,63	-5 747	-142,91
Produits financiers	360 719	145,65	219 850	89,01	140 869	64,07
Charges financières	773	0,31	9 035	3,66	-8 262	-91,44
Résultat financier	359 946	145,33	210 815	85,35	149 130	70,74
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	358 220	144,64	214 836	86,98	143 384	66,74
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			1 079	0,44	-1 079	-100,00
Résultat exceptionnel			-1 079	-0,44	1 079	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 664	0,67	-191	-0,08	1 855	971,20
Résultat de l'exercice	356 556	143,96	213 948	86,62	142 608	66,66

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				<input checked="" type="text"/>
des titres de participation				<input checked="" type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement				<input checked="" type="text"/>
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				<input checked="" type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				<input checked="" type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	581			581
Immobilisations financières.....	1 043 060			1 043 060
Total.....	1 043 641			1 043 641

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	549	33		581
Total.....	549	33		581

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	3 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	406 657	406 657	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	5 520
Autres créances.....	
Disponibilités.....	5 890

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....	8 955	-266		8 689
Total.....	8 955	-266		8 689

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

10143010

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	104 301	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	2 702	2 702		
Dettes fiscales et sociales.....	88 053	88 053		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	20 151	20 151		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	110 906	110 906		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	2 455
Dettes fiscales et sociales.....	5 755
Autres dettes.....	4 726

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

2

Autres informations significatives

Non recensé

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

DocuSigned by:

EBA39B056F474A3...

Certifié conforme Inscrire la mention "certifié conforme"

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

et 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☐
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	581			581
Immobilisations financières.....	1 043 060			1 043 060
Total.....	1 043 641			1 043 641

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	549	33		581
Total.....	549	33		581

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	3 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
---------------	--------------	------------	--------------

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	406 657	406 657	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	5 520
Autres créances.....	
Disponibilités.....	5 890

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....	8 955	-266		8 689
Total.....	8 955	-266		8 689

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

10143010

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	104 301	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	2 702	2 702		
Dettes fiscales et sociales.....	88 053	88 053		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	20 151	20 151		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	110 906	110 906		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	2 455
Dettes fiscales et sociales.....	5 755
Autres dettes.....	4 726

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Dettes garanties par des suretés réelles		Non recensé	
Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Engagements donnés		Non recensé	
Intérêts sur emprunts.....			
Avals et cautions.....			
Autres engagements donnés.....			
Engagements réciproques		Non recensé	
Effets escomptés non échus.....			
Crédit-bail mobilier.....			
Crédit-bail immobilier.....			
Locations longue durée.....			
Autres engagements réciproques.....			
Engagements reçus		Non recensé	
Avals et cautions.....			
Autres engagements reçus.....			
Effectifs		2	
Autres informations significatives		Non recensé	