

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	%
	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	2 079.09	2 076.48	2.61	141.61	139.00	98.16
	Autres immobilisations corporelles	3 622.57	3 246.89	375.68	1 117.93	742.25	66.40
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 889.50		6 889.50	6 889.50		
Total II		12 591.16	5 323.37	7 267.79	8 149.04	881.25	10.81
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	181 646.00		181 646.00	53 753.00	127 893.00	237.93
	Avances et acomptes versés sur commandes	12 312.38		12 312.38	9 475.00	2 837.38	29.95
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	65 145.00		65 145.00	900.00	64 245.00	NS
	Autres créances	137 700.34		137 700.34	24 649.61	113 050.73	458.63
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				16.00	16.00	100.00
	Disponibilités	22 544.38		22 544.38	28 851.35	6 306.97	21.86
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	419 348.10		419 348.10	117 644.96	301 703.14	256.45
	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)		431 939.26	5 323.37	426 615.89	125 794.00	300 821.89	239.14

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

0.50-

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 : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000.00		5 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale	500.00		500.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	88 406.54		54 231.27		142 637.81	263.02
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	108 146.45		142 637.81		250 784.26	175.82
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	25 239.91		82 906.54		108 146.45	130.44
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						
	Emprunts et dettes financières diverses	13 060.39		17 489.60		4 429.21	25.32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	52 445.00				52 445.00	
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 540.13		87 324.65		52 784.52	60.45
	Dettes fiscales et sociales	38 529.01		27 851.84		10 677.17	38.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Autres dettes	262 801.45		76 034.45		186 767.00	245.63
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	401 375.98		208 700.54		192 675.44	92.32
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		426 615.89		125 794.00		300 821.89	239.14

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 401 375.98 208 700.54

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 426 615.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 760 581.22 Euros et dégageant un bénéfice de 108 146.45 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

On peut souligner une hausse sur le chiffre d'affaire au cours de l'exercice.

Le niveau de trésorerie est encourageant à la clôture de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 079		
Matériel de transport			1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 623		
TOTAL	4 702		1 000
Prêts, autres immobilisations financières	2 200		4 690
TOTAL	2 200		4 690
TOTAL GENERAL	6 902		5 690

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 079	2 079
Matériel de transport			1 000	1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 623	2 623
TOTAL			5 702	5 702
Prêts, autres immobilisations financières			6 890	6 890
TOTAL			6 890	6 890
TOTAL GENERAL			12 591	12 591

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	1 937	139		2 076
Matériel de transport	1 000			1 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 505	742		2 247
TOTAL	4 442	881		5 323
TOTAL GENERAL	4 442	881		5 323

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	139				
Matériel de bureau informatique mobilier	742				
TOTAL	881				
TOTAL GENERAL	881				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 890	1	6 890
Autres créances clients	65 145	65 145	
Impôts sur les bénéfices	1 350	1 350	
Taxe sur la valeur ajoutée	136 350	136 350	
TOTAL	209 735	202 845	6 890

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	34 540	34 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 368	7 368		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 909	26 909		
Autres impôts taxes et assimilés	4 252	4 252		
Groupe et associés	13 060	13 060		
Autres dettes	262 801	262 801		
TOTAL	348 931	348 931		

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

Certifiée Conforme