

ANNEXE**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	page 8
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des matières et marchandises	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 612 220.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 460 197.78 Euros et dégageant un déficit de -851.72 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif susceptible d'altérer la comparabilité des comptes annuels avec ceux de l'exercice précédent n'est à signaler.

- 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 01/04/2023 au 31/03/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 000		
Installations générales agencements aménagements divers	17 308		
Matériel de transport	23 697		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 421		6 319
TOTAL	75 426		6 319
Autres participations	223		
Prêts, autres immobilisations financières	7 037		9 750
TOTAL	7 261		9 750
TOTAL GENERAL	82 686		16 069

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 000	9 000	9 000
Installations générales agencements aménagements divers		15 921	1 386	1 386
Matériel de transport			23 697	23 697
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 789	24 951	24 951
TOTAL		22 710	59 034	59 034
Autres participations			223	223
Prêts, autres immobilisations financières		6 596	10 191	10 191
TOTAL		6 596	10 415	10 415
TOTAL GENERAL		29 306	69 449	69 449

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	11 000		2 000	9 000
Installations générales agencements aménagements divers	15 947	328	15 050	1 225
Matériel de transport	10 152	4 739		14 891
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 067	3 295	3 948	19 414
TOTAL	57 165	8 362	20 998	44 530
TOTAL GENERAL	57 165	8 362	20 998	44 530

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	328				
Matériel de transport	4 739				
Matériel de bureau informatique mobilier	379	2 916			
TOTAL	5 446	2 916			
TOTAL GENERAL	5 446	2 916			

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	10 191	10 191	
Autres créances clients	435 121	435 121	
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 814	3 814	
Impôts sur les bénéfices	4 140	4 140	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 561	3 561	
Débiteurs divers	42 555	42 555	
Charges constatées d'avance	20 387	20 387	
TOTAL	520 469	520 469	

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	331	331		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 335	4 923	412	
Fournisseurs et comptes rattachés	336 653	336 653		
Personnel et comptes rattachés	15 813	15 813		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 747	21 747		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 217	1 217		
Autres impôts taxes et assimilés	2 286	2 286		
Groupe et associés	989	989		
Autres dettes	1 005	1 005		
TOTAL	385 375	384 963	412	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 889			

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
CAPITAL SOCIAL	10.0000	1 200			1 200

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Evaluation des amortissements

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée prévue d'utilisation.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire ou dégressif	de 25 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire ou dégressif	de 8 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire ou dégressif	de 8 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire ou dégressif	de 5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire ou dégressif	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou dégressif	5 ans
Mobilier	Linéaire ou dégressif	5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'achat.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	331
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 594
Dettes fiscales et sociales	25 901
Autres dettes	1 005
Total	30 831

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 387
Total	20 387

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

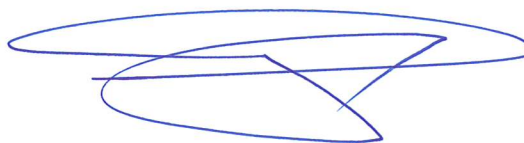
Autres engagements donnés :		
LOCATION LONGUE DUREE	8 465	8 465
Total (1)		8 465

Engagements reçus

COMPTES ANNUELS du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Pages
- Attestation des comptes	2
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Soldes intermédiaires de gestion	7
- Annexe	8 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 à 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	19 et 20
- Liasse 2067	21
- Liasses 2050 à 2059-F	22 à 42

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Gérant,



CABINET ZOLEMIAN SELAS
22 AVENUE AVENUE JEAN JAURES

69150 DECINES CHARPIEU
04.72.05.65.65

Désignation de l'entreprise : ALS VALVE TECH SARL

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 7 RUE EUGENE HENAFF

69200 VENISSTIEUX

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

4	4	7	8	5	0	0	3	3	0	0	0	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				13 10 3 20 24	13 10 3 20 23
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA		
		Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
		Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	9 000
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	35 530
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	223
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	10 191
TOTAL (II)		BJ	BK	44 530	24 919
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	36 423
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	435 121
		Autres créances (3)	BZ	CA	54 770
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	40 601
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	20 387
		TOTAL (III)	CJ	587 301	575 811
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	656 750	612 220
			IA	44 530	601 331
			CP	10 191	
			CR		

Renvois : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes

(3) Part à plus d'un an

Clause de réserve de propriété *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

Désignation de l'entreprise : ALS VALVE TECH SARL

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.2.....0.0.0.....)	DA	12 000	12 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 200	1 200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	214 497	211 686
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(852)	2 810
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	226 845	227 697
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 666	10 484
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	989	844
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	336 653	309 381
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 062	52 890
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 005	35
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	385 375	373 635
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	612 220	601 331
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	384 963	368 299
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.