

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	190 753.74	163 514.05	27 239.69	32 018.94	4 779.25	14.93
	Fonds commercial (1)	85 000.00	59 500.00	25 500.00	34 000.00	8 500.00	25.00
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	77 490.96	45 344.80	32 146.16	35 558.27	3 412.11	9.60
	Autres immobilisations corporelles	138 011.46	50 964.61	87 046.85	87 290.26	243.41	0.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	46 950.00		46 950.00		46 950.00	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	35 988.12		35 988.12	18 340.00	17 648.12	96.23
	Total II	574 194.28	319 323.46	254 870.82	207 207.47	47 663.35	23.00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	57 208.36		57 208.36	48 013.10	9 195.26	19.15
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	25 330.35		25 330.35	19 902.29	5 428.06	27.27
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	803 888.97	159 015.56	644 873.41	768 226.27	123 352.86	16.06
	Autres créances	93 243.89		93 243.89	45 088.44	48 155.45	106.80
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	116 966.13		116 966.13	167 369.03	50 402.90	30.11
	Charges constatées d'avance (3)	11 727.98		11 727.98	3 021.74	8 706.24	288.12
	Total III	1 108 365.68	159 015.56	949 350.12	1 051 620.87	102 270.75	9.73
	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)	1 682 559.96	478 339.02	1 204 220.94	1 258 828.34	54 607.40	4.34

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 35 988.12
(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 : 38 112) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	38 112.25		38 112.25			
	Réserves						
	Réserve légale	3 811.42		3 811.42			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	28 286.68		28 286.68			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	119 353.69		76 231.06		43 122.63	56.57
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	52 917.91		43 122.63		96 040.54	222.71
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	136 646.13		189 564.04		52 917.91	27.92
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Certifiée Conforme						
	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 346.17				19 346.17	
	Concours bancaires courants	10.07		50.00		39.93	79.86
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 917.06		121 076.97		71 840.09	59.33
	Dettes fiscales et sociales	352 949.13		416 880.24		63 931.11	15.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	502 352.38		531 257.09		28 904.71	5.44
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 067 574.81		1 069 264.30		1 689.49	0.16
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 204 220.94		1 258 828.34		54 607.40	4.34

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 661 462.00 546 062.00

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 204 220.94 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 966 979.03 Euros et dégageant un déficit de 52 917.91- 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

La société a effectué une prise de participation au cours de l'exercice au sein des sociétés Activa et Agence d'investigations environnementales.

L'ancien gérant est sorti de l'effectif de la société au cours de l'exercice. Un litige est en cours. Compte tenu des éléments du dossier et de l'avancement de la procédure ainsi que la position du conseil juridique de la société, aucune provision n'a été prévue dans les comptes de l'exercice à ce titre.

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

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	275 754	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	67 023		10 468
Installations générales agencements aménagements divers	36 789		6 000
Matériel de transport	70 708		40 297
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 745		13 219
TOTAL	198 266		69 984
Autres participations			46 950
Prêts, autres immobilisations financières	18 340		17 648
TOTAL	18 340		64 598
TOTAL GENERAL	492 359		134 582

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		275 754	275 754
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			77 491	77 491
Installations générales agencements aménagements divers		2 180	40 609	40 609
Matériel de transport		50 567	60 438	60 438
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 964	36 964
TOTAL		52 747	215 502	215 502
Autres participations			46 950	46 950
Prêts, autres immobilisations financières			35 988	35 988
TOTAL			82 938	82 938
TOTAL GENERAL		52 747	574 194	574 194

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
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		209 735	4 779	8 500	223 014
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		31 465	13 880	0	45 345
Installations générales agencements aménagements divers		12 795	4 387	2 180	15 003
Matériel de transport		15 091	15 697	16 374	14 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		16 066	5 481	0	21 547
TOTAL		75 417	39 445	18 553	96 309
TOTAL GENERAL		285 152	44 224	10 052	319 323
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 779				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 880				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 387				
Matériel de transport	15 697				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 481				
TOTAL	39 445				
TOTAL GENERAL	44 224				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	148 196	10 819			159 016
TOTAL	148 196	10 819			159 016
TOTAL GENERAL	148 196	10 819			159 016
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 819			

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	35 988	35 988	
Clients douteux ou litigieux	182 758	182 758	
Autres créances clients	621 131	621 131	
Personnel et comptes rattachés	2 967	2 967	
Impôts sur les bénéfices	3 764	3 764	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 813	16 813	
Débiteurs divers	69 700	69 700	
Charges constatées d'avance	11 728	11 728	
TOTAL	944 849	944 849	

ANNEXE

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

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	10	10		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 250	4 352	14 898	
Fournisseurs et comptes rattachés	192 917	192 917		
Personnel et comptes rattachés	81 173	81 173		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 263	82 263		
Taxe sur la valeur ajoutée	185 332	185 332		
Autres impôts taxes et assimilés	4 182	4 182		
Autres dettes	502 352	175 990	326 362	
TOTAL	1 067 479	726 218	341 260	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	350			

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTEL NON COMMERCIAL	85 000			85 000	59 500
Total	85 000			85 000	59 500

Le fonds commercial fait l'objet d'une dépreciation sur une durée de 10 ans

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.

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.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 903
Autres créances	7 189
Total	27 092

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 561
Dettes fiscales et sociales	97 275
Total	145 846

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 728
Total	11 728

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarie
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	11
Ouvriers	1
Total	20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Certifiée Conforme

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SARL A2A INGENIERIE
75008 PARIS

[illegible]