

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 860	15 647	13 213	15 498
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 303	1 303		
	Autres immobilisations corporelles	303 905	176 987	126 918	118 036
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 552		3 552	3 552
TOTAL (II)		337 635	193 937	143 698	137 101
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	246 381	3 631	242 750	226 920
	Autres créances	8 150		8 150	5 528
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	423 770		423 770	359 214
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 518		4 518	4 131
	TOTAL (III)	682 818	3 631	679 187	595 793
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 020 453	197 568	822 885	732 894

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 552

3 552

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserv e légale	750	750
	Réserv es statutaires ou contractuelles		
	Réserv es réglementées		
	Autres réserv es	178 664	178 664
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	191 007	165 119
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	377 920	352 033
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	67 753	85 311
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 362	19 076
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 942	43 853
	Dettes fiscales et sociales	311 418	225 521
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 388	7 101
	Produits constatés d'avance (1)	1 102	
	Total des dettes	444 965	380 862
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	822 885	732 894
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	191 006,82	165 118,96
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	411 327	355 726
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	230	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **822 885** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 975 189** euros et un total **charges** de **1 784 182** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **191 007** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits 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.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 860					28 860
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 860					28 860
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 303					1 303
	Instal., agencement, aménagement divers	24 621		3 958			28 580
	Matériel de transport	226 141		49 677		3 500	272 319
	Matériel de bureau, mobilier	4 110		583		1 686	3 007
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	256 175		54 218		5 186	305 208
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 552					3 552
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 567					3 567
TOTAL		288 602		54 218		5 186	337 635

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	13 362	2 286		15 647
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 362	2 286		15 647
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 303			1 303
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 786	3 644		19 430
	Matériel de transport	119 031	40 799	3 500	156 330
	Matériel de bureau, mobilier	2 020	892	1 686	1 227
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 140	45 335	5 186	178 290
TOTAL		151 501	47 621	5 186	193 937

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	3 421	355	145		3 631
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 421	355	145		3 631
TOTAL GENERAL		3 421	355	145		3 631
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			355	145		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 552	3 552	
	Clients douteux ou litigieux	3 976	3 976	
	Autres créances clients	242 405	242 405	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	129	129	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 422	5 422	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 599	2 599	
	Charges constatées d'avances	4 518	4 518	
TOTAL DES CREANCES		262 600	262 600	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	230	230		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	67 523	33 885	33 638	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 170	10 170		
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 942	46 942		
	Personnel et comptes rattachés	165 107	165 107		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 415	53 415		
	Impôts sur les bénéfices	11 456	11 456		
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 581	19 581		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 317	4 317		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	57 734	57 734		
	Autres dettes	7 388	7 388		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 102	1 102		
TOTAL DES DETTES		444 965	411 327	33 638	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		46 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		63 871			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		192			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		129
Autres créances		129
SALAIRES NEGATIFS	129	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		145 340
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		341
INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNT	111	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	230	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 346
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	15 346	
Dettes fiscales et sociales		127 828
DETTES PROV.CONGES A PAYER	95 086	
PERSONNEL-CH.A PAYER-HEURES MODULATIONS	3 534	
PROVISION CH.SOC./CONGES PAYES	12 991	
ORG.SOC.-CH.A PAYER-H MODULATION	483	
COTISATIONS TAXE APPRENTISSAGE	6 771	
COTISATIONS FORMATION	5 154	
ETAT CHARGES À PAYER	2 204	
TAXE CFE CVAE	900	
TVS A PAYER	706	
Autres dettes		1 825
CAP - CHARGES A PAYER	1 825	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 518	4 518
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 518

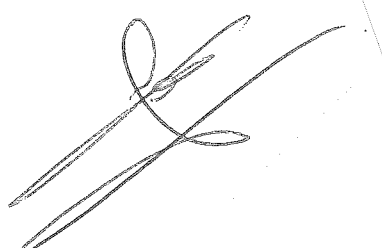
Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60,00	125,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60,00	125,0000	7 500,00

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2023		31/12/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 963 332		2 156 913
	Montant net du chiffre d'affaires	1 963 332		2 156 913
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		7 197	18 486
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		145	901
	Autres produits		968	3 820
	Total des produits d'exploitation (1)		1 971 642	2 180 119
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		348 904	410 196
	Impôts, taxes et versements assimilés		32 572	35 917
	Salaires et traitements		1 062 172	1 228 114
	Charges sociales du personnel		128 963	149 042
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		47 621	42 544
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		355	856
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		93 703	102 587
	Total des charges d'exploitation (2)		1 714 290	1 969 255
RESULTAT D'EXPLOITATION			257 352	210 864

CERTIFIE CONFORME



Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		257 352	210 864
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 391	134
	Total des produits financiers	1 391	134
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 012	1 600
	Total des charges financières	2 012	1 600
RESULTAT FINANCIER		(620)	(1 466)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		256 732	209 399
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 822 333	4 000
	Total des produits exceptionnels	2 155	4 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 806	497
	Total des charges exceptionnelles	7 806	497
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 651)	3 503
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		60 074	47 783
TOTAL DES PRODUITS		1 975 189	2 184 254
TOTAL DES CHARGES		1 784 182	2 019 135
RESULTAT DE L'EXERCICE		191 007	165 119
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			