Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 116	6 441	4 675	5 251
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	175 198	96 967	78 231	44 644
Autres immobilisations corporelles	26 873	33 802	-6 929	-10 038
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 400		2 400	
Autres immobilisations financières	10 000		10 000	10 132
ACTIF IMMOBILISÉ	**225 587**	**137 209**	**88 377**	**49 989**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	24 245		24 245	29 618
En-cours de production : - De biens	42 677		42 677	139 631
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	220 500		220 500	227 110
Avances et acomptes versés sur commandes	7 800		7 800	7 800
Créances				
Clients et comptes rattachés	31 941	14 277	17 665	53 641
Autres	36 642		36 642	33 428
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**116 994**		**116 994**	**63 677**
Charges constatées d'avance	**4 065**		**4 065**	**13 538**
ACTIF CIRCULANT	**484 865**	**14 277**	**470 588**	**568 442**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**710 451**	**151 486**	**558 965**	**618 431**

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)		15 000	15 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserves :	- Légale	1 500	1 500
	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres	18 110	
Report à nouveau		54 996	54 996
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**11 506**	**18 110**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**101 111**	**89 606**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit	220 352	307 556
	- Financières diverses	4 069	30 062
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		13 574	
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés	34 584	64 782
	- Fiscales et sociales	142 843	68 419
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		42 431	58 006
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		**457 854**	**528 825**
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		**558 965**	**618 431**

Signé électroniquement le 13/06/2024 par
Alain BROSSET



Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 558 965 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 506 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 558 965 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 506 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

RAS

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Faits caractéristiques de l'exercice

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 616		1 500
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**9 616**		**1 500**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage	125 637		49 561
	- Générales, agencements et aménagements divers	2 229		
Matériel :	- De transport	13 579		6 935
	- De bureau et informatique, mobilier	4 130		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**145 575**		**56 495**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		10 132		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**10 132**		
TOTAL GÉNÉRAL		**165 323**		**57 995**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				11 116	
TOTAL				**11 116**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage			175 198	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			2 229	
Matériel :	- De transport			20 514	
	- De bureau et informatique, mob.			4 130	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				**202 071**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations				
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		-2 268		12 400	
TOTAL		**-2 268**		**12 400**	
TOTAL GÉNÉRAL		**-2 268**		**225 587**	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 365	2 076		6 441
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 365**	**2 076**		**6 441**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	80 994	15 973		96 967
Installations générales, agencements et aménagements divers	18 249	405		18 654
Matériel de transport	8 761	2 948		11 708
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 966	473		3 439
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**110 970**	**19 798**		**130 768**
TOTAL GÉNÉRAL	**115 335**	**21 875**		**137 209**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		26 263	26 263	38 250	14 277
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS		**26 263**	**26 263**	**38 250**	**14 277**
TOTAL GÉNÉRAL		**26 263**	**26 263**	**38 250**	**14 277**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*			11 987	
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commentaires : néant

Signé électroniquement le 14/06/2024 par Alain BROSSET

Signed with universign