

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 %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	3 324	3 324			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	92 046	12 313	79 732	79 732	
	Autres immobilisations corporelles	90 630	72 288	18 343	27 645	9 303- 33. 65-
	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	1 827		1 827	1 766	61 3. 46
Total II		187 827	87 925	99 902	29 411	70 491 239. 67
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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	440 660		440 660	239 201	201 459 84. 22
	Autres créances	202 493		202 493	9 811	192 682 NS
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	378 233		378 233	775 025	396 793- 51. 20-
	Disponibilités	190 690		190 690	542 892	352 201- 64. 88-
	Charges constatées d'avance (3)	7 412		7 412	2 565	4 847 188. 97
	Total III	1 219 488		1 219 488	1 569 494	350 006- 22. 30-
Comptes de Régularisation	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)		1 407 315	87 925	1 319 390	1 598 905	279 515- 17. 48-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-

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 : 2 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000	2 000		
	Réserves				
	Réserve légale	200	200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	794 630	505 319	289 311	57. 25
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	233 451	789 311	555 860-	70. 42-
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 030 280	1 296 830	266 549-	20. 55-
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (1)	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	684	2 002	1 317-	65. 81-
	Concours bancaires courants	672	143	529	370. 83
	Emprunts et dettes financières diverses		63 280	63 280-	100. 00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 107	94 823	18 284	19. 28
	Dettes fiscales et sociales	173 903	140 968	32 935	23. 36
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		860	860-	100. 00-
	Autres dettes	744		744	
	Produits constatés d'avance (1)				
Comptes de Régularisation	Total IV	289 110	302 075	12 965-	4. 29-
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 319 390	1 598 905	279 515-	17. 48-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

289 110

301 391

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 319 390.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 554 373.65 Euros et dégageant un bénéfice de 233 450.52 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

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.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	9 002	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 925		87 120
Installations générales agencements aménagements divers	18 648		
Matériel de transport	50 054		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 043		2 377
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	101 671		89 497
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 766		61
TOTAL	1 766		61
TOTAL GENERAL	112 439		89 558

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	5 678	3 324
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		92 046	92 046
Installations générales agencements aménagements divers	863	17 786	17 786
Matériel de transport		50 054	50 054
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 630	22 790	22 790
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	8 492	182 676	182 676
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières		1 827	1 827
TOTAL		1 827	1 827
TOTAL GENERAL	14 170	187 827	187 827

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
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 002		5 678	3 324
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 925	7 388	0	12 313
Installations générales agencements aménagements divers	10 586	2 220	863	11 942
Matériel de transport	40 256	6 672		46 927
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 259	2 789	7 630	13 418
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	74 026	19 068	8 493	84 601
TOTAL GENERAL	83 028	19 068	14 171	87 925

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 388				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 220				
Matériel de transport	6 672				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 789				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 068				
TOTAL GENERAL	19 068				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 827	0	1 827
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	440 660	440 660	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8	8	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	18 010	18 010	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	184 476	184 476	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	7 412	7 412	
TOTAL	652 392	650 565	1 827
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	672	672		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	684	684		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	113 107	113 107		
Personnel et comptes rattachés	35 328	35 328		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 745	50 745		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	83 063	83 063		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 767	4 767		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	744	744		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	289 110	289 110		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 317			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

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

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	55 262
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	2 674
Total	57 936

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 7 2
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 4 9 2 9
Dettes fiscales et sociales	5 1 9 7 7
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	6 7 5 7 7

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 412
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	7 412

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

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
Métropole	1 491 324
Guadeloupe	29 600
Saint-Barthélemy	33 450
Total	1 554 374

ANNEXE

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	6
Ouvriers	
Total	9

ANNEXE

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

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	314 797	82 769
Résultat exceptionnel (hors participation)	1 897	474
Résultat comptable (hors participation)	233 451	

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	33 646
55 à 59 ans	6 à 10 ans	10 301
45 à 54 ans	11 à 20 ans	7 060
35 à 44 ans	21 à 30 ans	991
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 326
Engagement total		55 324

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite entre 65 et 67 ans
- turn over faible pour les cadres et moyen pour les non-cadres
- départ volontaire à l'initiative du salarié
- taux d'actualisation au 31/12/2023