

Désignation de l'entreprise : <b>SAS HOMISO</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>ZA DU POLEN</b>		76710 ESETTES						
Numéro SIRET * <b>7 9 9 0 0 6 3 6 6 0 0 0 1 4</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, <b>31122023</b>						
		N-1 <b>31122022</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
		Brut <b>1</b>						
		Amortissements, provisions <b>2</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CO				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	26 981	16 845	10 135	5 787
		Fonds commercial (1)	AH	AI	3 333		3 333	3 333
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 870	2 708	162	1 119
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC	15 528	12 428	3 100	4 639
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	30 116	25 399	4 716	8 818
		Autres immobilisations corporelles	AT	AL	124 793	62 793	62 001	84 403
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV	15 750		15 750	15 750
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	16 007		16 007	16 007	
TOTAL (II)		BJ	BK	235 378	120 173	115 205	139 856	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	114 123		114 123	53 124
		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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	3 730		3 730	1 124
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	17 540		17 540	36 520
		Autres créances (3)	BZ	CA	237 285		237 285	173 609
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	592 191		592 191	864 527	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	582 383		582 383	133 569	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 547 251		1 547 251	1 262 472	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 782 629	120 173	1 662 456	1 402 327	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	16 007	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise <b>SAS HOMISO</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....15.000..... )	DA	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	13 170	8 572
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>269 266</b>	<b>204 599</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>298 936</b>	<b>229 670</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	25 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>25 000</b>	
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	221 992	304 340
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	56 656	16 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	660 233	477 878
	Dettes fiscales et sociales	DY	95 281	122 610
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	304 358	251 083
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 338 520</b>	<b>1 172 657</b>	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>1 662 456</b>	<b>1 402 327</b>	
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 338 520	950 656	
(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.

## Etats financiers au 31/12/2023

### **Annexes**

# 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 **1 662 456** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 121 266** euros et un total **charges** de **3 852 000** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **269 266** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

# Règles et Méthodes Comptables

## **Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement**

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **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.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

# Règles et Méthodes Comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## Eléments significatifs

A titre de prudence, il a été provisionné une somme de 25 000 € au titre d'un risque estimé par la Direction à la date d'arrêté des comptes.

# 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	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	24 234		8 950			33 184
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>24 234</b>		<b>8 950</b>			<b>33 184</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	15 528					15 528
Instal technique, matériel outillage industriels	30 116					30 116
Instal., agencement, aménagement divers	26 178		530			26 708
Matériel de transport	64 018		9 662		9 880	63 800
Matériel de bureau, informatique et mobilier	34 286					34 286
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>170 125</b>		<b>10 192</b>		<b>9 880</b>	<b>170 437</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	15 750					15 750
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	16 007					16 007
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>31 757</b>					<b>31 757</b>
<b>TOTAL</b>	<b>226 116</b>		<b>19 142</b>		<b>9 880</b>	<b>235 378</b>

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles	13 995	5 559	19 553
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 995</b>	<b>5 559</b>	<b>19 553</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 889	1 539	12 428
	Instal technique, matériel outillage industriels	21 298	4 101	25 399
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 221	3 915	17 136
	Matériel de transport	6 211	12 354	18 268
	Matériel de bureau, mobilier	20 647	6 742	27 389
	Emballages récupérables et divers			
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>72 266</b>	<b>28 651</b>	<b>297</b>
<b>TOTAL</b>	<b>86 260</b>	<b>34 210</b>	<b>297</b>	<b>120 173</b>

## 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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges		25 000		25 000
	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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			<b>25 000</b>		<b>25 000</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>25 000</b>		<b>25 000</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			25 000		
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.					

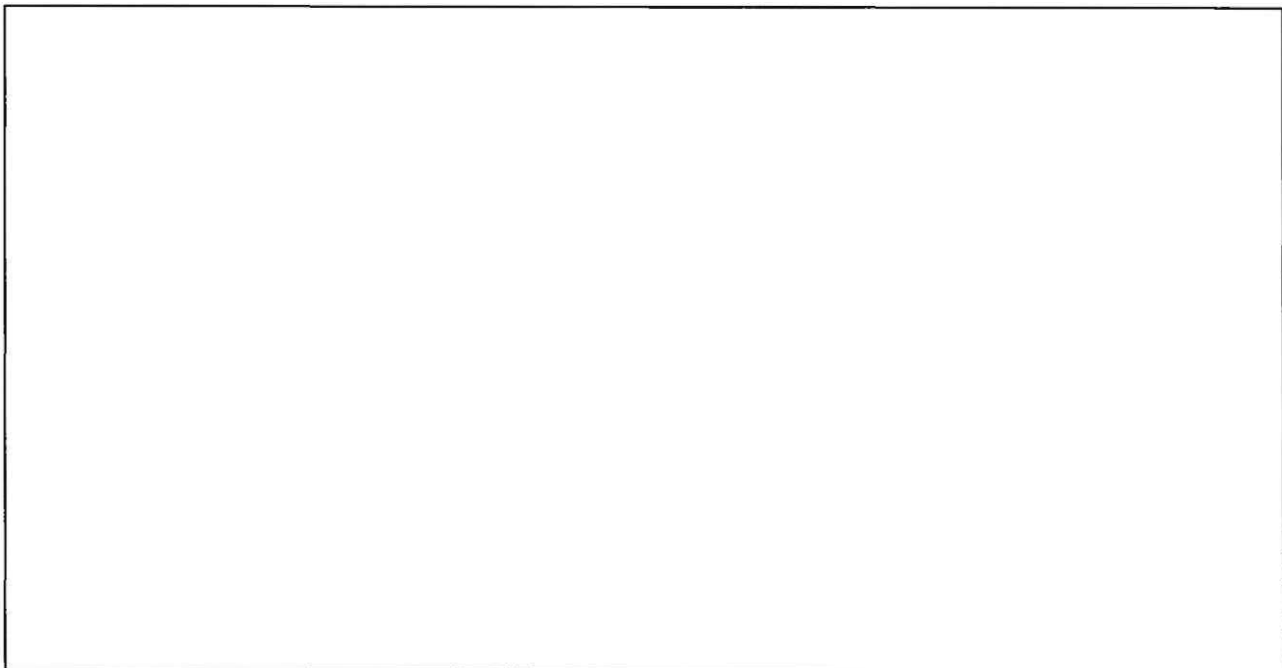
## Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	16 007	16 007	
	Clients douteux ou litigieux	609	609	
	Autres créances clients	16 931	16 931	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	600	600	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	153 223	153 223	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	83 463	83 463	
	Charges constatées d'avances	582 383	582 383	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>853 215</b>	<b>853 215</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	221 992	221 992		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	660 233	660 233		
	Personnel et comptes rattachés	12 002	12 002		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 721	49 721		
	Impôts sur les bénéfices	23 737	23 737		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 075	1 075		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 746	8 746		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	56 656	56 656		
	Autres dettes	304 358	304 358		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 338 520</b>	<b>1 338 520</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 304			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		85 653			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		56 656			

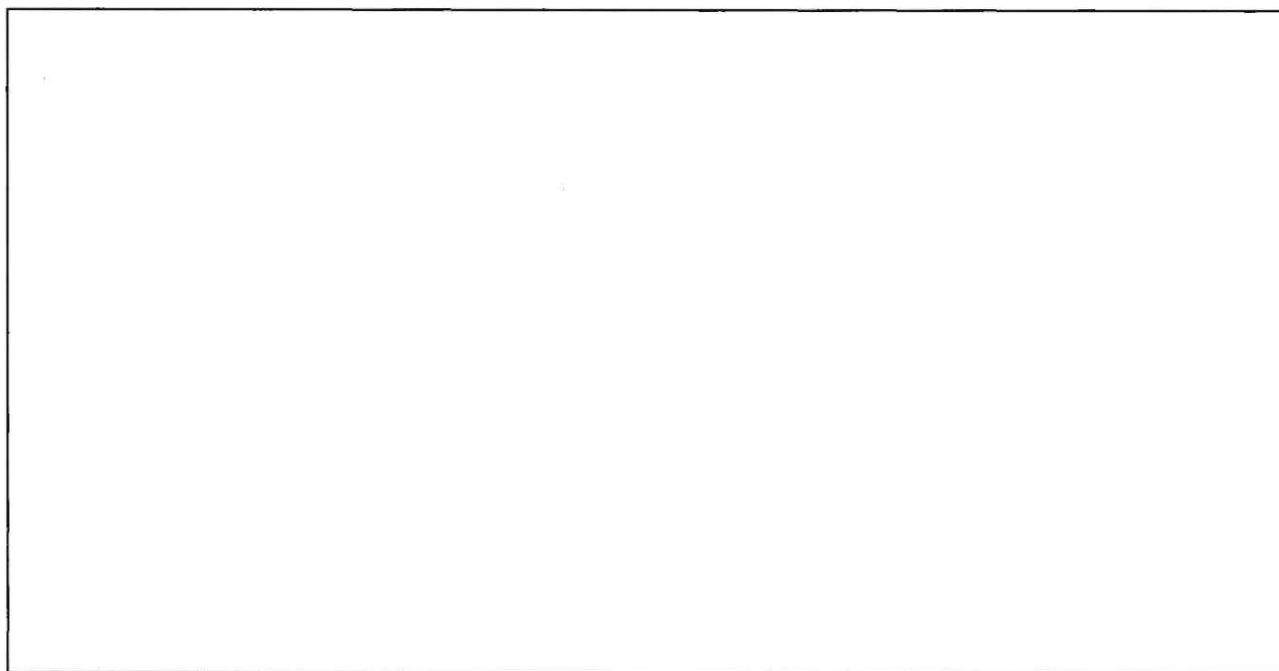
## Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	428 025	194 114	233 911	120,50
Dettes fiscales et sociales	17 985	10 789	7 195	66,69
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	220	4 468	(4 248)	-95,08
<b>TOTAL</b>	<b>446 230</b>	<b>209 371</b>	<b>236 859</b>	<b>113,13</b>



## Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	12 701	36 475	(23 775)	-65,18
Autres créances	14 267	15 264	(997)	-6,53
<b>TOTAL</b>	<b>26 968</b>	<b>51 739</b>	<b>(24 772)</b>	<b>-47,88</b>



## Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	582 383	133 569	448 814	336,02
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>582 383</b>	<b>133 569</b>	<b>448 814</b>	<b>336,02</b>

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
<b>TOTAL</b>				

--

## Fonds Commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	3 333	
<b>TOTAL</b>	<b>3 333</b>	

Le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifiant le règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, homologué par arrêté du 4 décembre 2015, publié au Journal Officiel du 8 décembre 2015, pose le principe de présomption de durée de vie non limité des fonds commerciaux. Ainsi, en l'absence de preuve contraire, le fonds commercial n'a pas été amorti.

De plus, compte tenu de l'absence de baisse de valeur du fonds commercial au regard de l'activité actuelle et prévisionnelle, aucune dépréciation n'a été constatée sur le fonds commercial.

## Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	10,0000	15 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 500,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>15 000,00</b>

--

## Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements crédit-bail véhicules		83 361	
		<b>83 361</b>	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>83 361</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

## Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
EMPRUNT	GARANTI PAR L'ETAT A HAUTEUR DE 9	CREDIT MUTUEL	300 000	200 932
		<b>TOTAL</b>	<b>300 000</b>	<b>200 932</b>