

Bilan



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "A. Wolff".

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	31 011	17 730	13 281		13 281
Fonds commercial	800 000		800 000	800 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	235 383	172 087	63 296	38 046	25 250
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	10 190		10 190	10 190	
TOTAL (I)	1 076 584	189 817	886 768	848 236	38 532
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	865 641	112 855	752 786	936 618	- 183 832
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 999		1 999	408	1 591
. Personnel					
. Organismes sociaux	1		1		1
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 130		14 130	14 071	59
. Autres	1 350		1 350	3 807	- 2 457
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	892 697		892 697	740 629	152 068
Charges constatées d'avance	51 766		51 766	60 326	- 8 560
TOTAL (II)	1 827 584	112 855	1 714 729	1 755 858	- 41 129
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 904 169	302 672	2 601 497	2 604 094	- 2 597

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 37 000 Euros)	37 000	37 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	3 700	3 700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	975 283	948 346	26 937
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 078 111	1 062 937	15 174
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	2 094 093	2 051 983	42 110
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 978	100 948	30 030
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	123 286	117 443	5 843
. Organismes sociaux	67 003	65 153	1 850
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 058	59 392	- 54 334
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	147 307	172 831	- 25 524
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 761	17 275	- 1 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 215	5 930	- 1 715
Produits constatés d'avance	13 795	13 140	655
TOTAL (IV)	507 404	552 112	- 44 708
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 601 497	2 604 094	- 2 597

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 601 497,05 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 078 110,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2024 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 800 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	800 000		800 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	800 000		800 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 076 584

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	845 925	14 895	29 808	831 011
Immobilisations corporelles	201 348	49 274	15 239	235 383
Immobilisations financières	10 190			10 190
TOTAL	1 057 462	64 169	45 047	1 076 584

Amortissements et provisions d'actif = 189 817

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	45 925	1 614	29 808	17 730
Immobilisations corporelles	163 301	24 024	15 239	172 087
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	209 226	25 638	45 047	189 817

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	31 011	17 730	13 281	de 1 à 3 ans
Rachat clientèle	800 000	0	800 000	Non amortiss.
Aai divers	61 402	49 000	12 402	de 5 à 10 ans
Matériels de transport	48 546	47 171	1 375	5 ans
Matériel bureau informatique	73 964	48 117	25 848	de 1 à 5 ans
Mobilier	51 470	27 799	23 671	de 1 à 5 ans
TOTAL	1 066 394	189 817	876 578	

Etat des créances = 945 077

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	10 190		10 190
Actif circulant & charges d'avance	934 887	934 887	
TOTAL	945 077	934 887	10 190

Provisions pour dépréciation = 112 855

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	116 087	112 855	16 300	99 787	112 855
Comptes financiers					
TOTAL	116 087	112 855	16 300	99 787	112 855

Produits à recevoir par postes du bilan = 156 122

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	148 546
Autres créances	203
Disponibilités	7 373
TOTAL	156 122

Charges constatées d'avance = 51 766

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social = 37 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3700	10,00	37 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3700	10,00	37 000

Etat des dettes = 507 404

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	130 978	130 978		
Dettes fiscales & sociales	358 415	358 415		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 215	4 215		
Produits constatés d'avance	13 795	13 795		
TOTAL	507 404	507 404		

Charges à payer par postes du bilan = 149 877

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 657
Dettes fiscales & sociales	131 220
Autres dettes	
TOTAL	149 877

Produits constatés d'avance = 13 795

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.