

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVREUX - 2702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 21/01/2025 - 291 - 2011 B 00559 - 533 337 895 - A2FL

250020291
SAISI le
Par 291

A2FL

ACTIF	30-juin-24		30-juin-23	
	Brut	Amort-Prov	Net	
CAPITAL SOUSCRIT - NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 000		80 000	80 000
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, etc...				
Fonds commercial	80 000		80 000	80 000
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	362 006	332 587	29 418	36 044
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages	101 408	94 564	6 844	5 691
Autres	260 597	238 023	22 574	30 353
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 604		3 604	3 604
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 604		3 604	3 604
STOCKS ET EN COURS	9 420		9 420	25 720
Matières premières et consommables	9 420		9 420	25 720
En-cours de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
CRÉANCES	10 793		10 793	9 281
Avances et acomptes versés sur commande				2 035
Clients	3 757		3 757	1 766
Autres créances	7 036		7 036	5 480
TRÉSORERIE	55 232		55 232	15 088
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	55 232		55 232	15 088
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF	3 780		3 780	4 315
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
TOTAL ACTIF	524 834	332 587	192 246	174 050
PASSIF			30-juin-24	30-juin-23
CAPITAUX PROPRES			3 517	7 775
Capital			3 000	3 000
Primes et réserves			4 775	52 087
Report à nouveau				
Résultat			-4 258	-47 312
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
DETTES FINANCIÈRES			126 696	107 849
Emprunts établissements financiers			83 281	36 596
Banques				
Emprunts et dettes financières diverses			43 415	71 253
DETTES COURT TERME			62 034	58 426
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs			16 789	23 212
Dettes sociales			42 301	31 168
Dettes fiscales			2 943	4 046
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION PASSIF				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
TOTAL PASSIF			192 246	174 050
FONDS DE ROULEMENT			12 191	4 023
EXCÉDENT (+) - BESOIN (-) FINANCEMENT D'EXPLOITATION			58 041	90 263
TRÉSORERIE			55 232	15 088

COMPTE DE RESULTAT	Montant		% du CA HT		Var N/N-1
	30-juin-24	30-juin-23	30-juin-24	30-juin-23	
Ventes de marchandises					
Production de biens	41	230	0.0%	0.0%	-82.4%
Production de services	625 933	678 170	100.0%	100.0%	-7.7%
TOTAL CA HT	625 974	678 399	100%	100%	-7.7%
Production stockée					
Production immobilisée					
Subvention d'exploitation	22 900	13 004	3.7%	1.9%	76.1%
Reprise sur amortissements & provisions					
Autres produits	15 790	15 870	2.5%	2.3%	-0.5%
PRODUITS D'EXPLOITATION	664 664	707 273	106%	104%	-6.0%
Achats consommés de marchandises					
Achats consommés de matières 1ères	231 077	284 319	37.1%	42.0%	-18.7%
Achats consommés de matières consommables					
Achats de sous-traitance					
Autres achats	26 710	30 177	4.3%	4.4%	-11.5%
Services extérieurs	148 945	120 160	23.8%	17.7%	24.0%
Impôts & taxes	5 938	6 123	0.9%	0.9%	-3.0%
Salaires & traitements bruts	215 694	253 177	34.6%	37.3%	-14.8%
Charges sociales	30 016	44 709	4.8%	6.6%	-32.9%
Dotations aux amortissements	10 263	15 303	1.6%	2.3%	-32.9%
Dotations aux provisions					
Autres charges	423	7	0.1%	0.0%	x 62
CHARGES D'EXPLOITATION	669 065	753 975	107%	111%	-11.3%
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 401	-46 701	-1%	-7%	ns
QUOTE-PART OPERATIONS EN COMMUN					
Produits financiers	3		0.0%	0.0%	
Charges financières	1 895	303	0.3%	0.0%	525.0%
RESULTAT FINANCIER	-1 892	-303	0%	0%	ns
Produits exceptionnels	2 376	72 895	0.4%	10.7%	-96.7%
Charges exceptionnelles	341	73 203	0.1%	10.8%	-99.5%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 035	-308	0%	0%	ns
Participation des salariés					
Impôt Société					
RESULTAT NET	-4 258	-47 312	-1%	-7%	ns

IV ANNEXE COMPTABLE

Annexe des Etats de Synthèse au 30-6-2024

1 - Préambule

L'exercice social clos le 30-6-2024 a une durée de 12 mois

L'exercice précédent clos le 30-6-2023 avait une durée de 12 mois

Le total du chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice s'élève à : 625 974 €

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 192 246 €

Le résultat net comptable est une perte de -4 258 €

2 - Evénements significatifs et faits caractéristiques :

► **Changement de méthode ou d'estimation et impact**

Il n'y a eu aucun changement de méthode ou d'estimation sur l'exercice.

► **Faits caractéristiques de l'exercice**

Il n'y a eu aucun fait caractéristique sur l'exercice.

► **Evènements postérieurs**

Aucun évènement significatif postérieur à la date de clôture n'est à signaler.

3 - Règles et méthodes comptables :

Les comptes ont été préparés conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant du règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général, modifiant le Règlement 2014-03.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

► **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

► **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et/ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

► **Stocks :**

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

► **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

► **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

4 - Notes sur le bilan actif :► **Actif immobilisé**• **Immobilisations incorporelles**

Fonds commercial	Valeur brute	Amortissem Dépréciation	Valeur nette	Taux appliqué
Fonds acheté	80 000		80 000	
Fonds réévalué				
Fonds reçu en apport				
TOTAL	80 000		80 000	

• **Mouvements des immobilisations de l'exercice**▪ **Immobilisations brutes**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	80 000			80 000
Immobilisations corporelles	358 368	3 637		362 006
Immobilisations financières	3 604			3 604
TOTAL	441 972	3 637		445 609

▪ **Amortissements et dépréciations d'actif**

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	322 325	10 263		332 587
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	322 325	10 263		332 587

▪ **Détail des immobilisations et amortissements en fin de période**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissem Dépréciation	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	80 000		80 000	
Matériels & outillages	101 408	94 564	6 844	3 à 10 ans
Installations générales	175 514	152 940	22 574	5 à 15 ans
Matériels de transport	3 540	3 540		3 ans
Matériel bureau & informatique	4 970	4 970		3 à 5 ans
Mobilier	76 574	76 574		7 à 10 ans
TOTAL	442 006	332 587	109 418	

► **Etat des créances**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actifs immobilisé	3 604		3 604
Actifs circulant & charges d'avance	79 224	79 224	
TOTAL	82 828	79 224	3 604

5 - Notes sur le bilan passif :

► Capital social

Mouvements du Capital	Nombre de titres	Valeur Nominale	Capital social
Début d'exercice	100	30	3 000
Emissions			
Remboursement ou annulation			
Fin d'exercice	100	30	3 000

► Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	A un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissement de crédit (A)	83 281	29 419	53 862	0
Dettes financières diverses	43 415	19 415	24 000	
Fournisseurs	16 789	16 789		
Dettes fiscales & sociales	45 244	45 244		
TOTAL	188 729	110 868	77 862	0
(A) Dont emprunts contractés sur la période	70 000	Dont emprunts remboursés		23 315

► Charges à payer par poste du bilan

Charges à payer	30-juin-24	30-juin-23
Fournisseurs	1 080	2 880
Dettes sociales	22 085	20 035
Dettes fiscales	967	925
TOTAL	24 132	23 840

6 - Notes sur le compte de résultat :► **Ventilation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires se décompose de la manière suivante :

	30-juin-24			30-juin-23		
	France	Export	Total	France	Export	Total
Chiffre d'affaires	625 974		625 974	678 399		678 399
Dechets	41		41	230		230
Services	625 933		625 933	678 170		678 170

► **Composantes du résultat financier**

Les principales composantes du résultat financier sont les suivantes :

	30-juin-24	30-juin-23
Produits financiers	3	
Produits des autres valeurs mobilières et créances	3	
Charges financières	1 895	303
Intérêts et charges assimilées	1 895	303
RESULTAT FINANCIER	-1 892	-303

► **Tableaux relatifs aux produits et charges exceptionnels**

Le résultat exceptionnel peut se décomposer de la manière suivante :

	30-juin-24	30-juin-23
Produits exceptionnels	2 376	72 895
Sur opérations de gestion	2 376	1 642
Autres	2 376	1 642
Reprises sur provisions et transferts de charges		71 253
Reprises sur provisions sur risques exceptionnels		71 253
Charges exceptionnelles	341	73 203
Sur opérations de gestion	341	73 203
Pénalités, amendes fiscales et pénales	341	10 033
Autres		63 170
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 035	-308

► **Accroissements et allègements de la dette future d'impôts**

Accroissements et allègements	Montant	Impôts Taux:	15.00%
Allègements	269 927		40 489
Total des déficits reportables	269 927		40 489
TOTAL	269 927		40 489

7 - Engagements hors bilan► **Autres engagements donnés, reçus ou réciproques**• **Engagements donnés**

Nature de l'engagement et identité du bénéficiaire si connu ou individualisé	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
TOTAL	

• **Engagements reçus**

Nature de l'engagement et identité du donneur si connu ou individualisé	Montant
Avals, cautions et garanties	
TOTAL	

• **Engagements réciproques**

Nature de l'engagement	Montant
Commandes en cours d'immobilisations	
Crédit-bail, dont le détail est ci-après indiqué	
TOTAL	

► **Dettes garanties par des sûretés réelles**

Postes concernés	Dettes garanties	VNC des biens donnés en garantie
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

A 2 F L
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 3 Rue Saint-Louis
27000 EVREUX
533 337 895 RCS EVREUX

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU
05 DECEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024 :

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat

L'Associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à la somme de -4 258,21 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 4 258,21 euros

- Imputée en totalité au compte « autres réserves ».

Décision adoptée par l'Associée unique en date du 05 décembre 2024.

Certifié conforme
La Présidente

