

Désignation de l'entreprise		11 Rue Grande Etape		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		51000 CHALONS EN CHAMPAGNE			
SIRET		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
7 9 2 6 6 1 7 1 2 0 0 0 2 8		Durée de l'exercice précédent *		12	
		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
		30062024		30062023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2	
		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial * incorporelles { Autres *	010		012	
		014	51 990	016	32 483
					19 507
					20 707
					52 056
	Immobilisations corporelles *	028	70 361	030	32 758
	Immobilisations financières * (1)	040	26 449	042	
					26 449
					27 649
	Total I (5)	044	148 800	048	65 241
					83 559
					100 411
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	4 947	052	
					4 947
					6 604
	Marchandises *	060	33 101	062	
					33 101
					18 122
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	67 166	070	7 845
	072	24 705	074		
				59 321	
				170 624	
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
					24 705
					18 692
	Disponibilités	084	285 390	086	
					285 390
					218 798
	Charges constatées d'avance *	092	109	094	
					109
					108
	Total II	096	415 418	098	7 845
					407 573
					432 948
	Total général (I + II)	110	564 218	112	73 086
					491 132
					533 359
PASSIF		Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	20 000		20 000
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126	2 000		2 000
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131	165 911		165 911
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136	94 366		93 310
	Subventions d'investissement	137	2 554		
	Provisions réglementées	140			
		142	284 830		281 221
	Total I				
	Provisions pour risques et charges	154			
	Total II				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	134 776		117 498
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	32 765		70 815
		7 355			
	Comptes courants d'associés	173	21 762		22 019
	Autres dettes	175	16 999		1 110
	Produits constatés d'avance	174			40 697
	176	206 302		252 138	
	Total III				
	Total général (I + II + III)	180	491 132		533 359
REVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	26 449	(4) Dont dettes à plus d'un an	195
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

CERTIFIÉ CONFORME

Le 30/12/2024

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **491 132** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 879 092** euros et un total **charges de 784 726** euros, dégageant ainsi un **résultat de 94 366** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Produits à recevoir		725
Autres créances		725
IJSS	725	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2024
Total des Charges à payer		29 164
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 694
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>19 694</i>	
Dettes fiscales et sociales		1 140
<i>APPRENTISSAGE A PAYER</i>	<i>49</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>823</i>	
<i>TVS A PAYER</i>	<i>269</i>	
Autres dettes		8 330
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>8 330</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION MEDECINE DU TRAVAIL		109	109
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			109

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION ACOMPTES CHANTIERS FACTURES			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

AA

