

Désignation de l'entreprise		SAS AGENCE REPARAT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		57 AVENUE RAYMOND POINCARE 19130 OBJAT		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		4 2 9 9 5 2 7 8 1 0 0 0 1 2		Néant		*		
				Exercice N clos le,		30/09/2024		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3				
Capital souscrit non appelé		(I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	509	AG	509		
		Fonds commercial (1)	AH	256 945	AI	31 817	225 128	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	227 971	AU	110 318	117 653	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	5 560	CV		5 560	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	375	BI		375	
	TOTAL (II)			BJ	491 361	BK	142 645	348 716
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	20 623	BY		20 623	
		Autres créances (3)	BZ	14 581	CA		14 581	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	736 766	CG		736 766		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 712	CI		2 712		
	TOTAL (III)	CJ	774 683	CK		774 683		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM						
	Ecart de conversion actif*	(VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1 266 044	1A	142 645	1 123 399	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS AGENCE REPARAT		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 150 000)			DA	150 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	15 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	15 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	174 206	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	47 788	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	401 995	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	167 614	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 300	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	16 249	
	Dettes fiscales et sociales			DY	119 795	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	416 444	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	721 404		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 123 399		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Écart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	672 624	
(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



ANNEXE

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

31/01/2025





Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AGENCE REPARAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 1 123 400 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 47 789 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	256 945			256 945
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	509			509
Immobilisations incorporelles	257 455			257 455
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	71 738	89 014		160 751
- Matériel de transport	38 624			38 624
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 686	21 910		28 596
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	117 048	110 923		227 972
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 560			5 560
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	375			375
Immobilisations financières	5 935			5 935
ACTIF IMMOBILISE	380 438	110 923		491 361

Immobilisations incorporelles



Notes sur le bilan

Fonds commercial

	30/09/2024
Éléments achetés	161 945
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	95 000
Total	256 945

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	18 246	13 571		31 817
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	509			509
Immobilisations incorporelles	18 755	13 571		32 327
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	59 870	7 088		66 958
- Matériel de transport	27 702	7 725		35 427
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 686	1 247		7 933
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	94 258	16 060		110 318
ACTIF IMMOBILISE	113 014	29 632		142 645



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 38 293 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	375		375
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 623	20 623	
Autres	14 582	14 582	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 713	2 713	
Total	38 293	37 918	375
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 150 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 1 500,00 euros.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 721 404 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à - de 1 an	Echéances à + de 1 an	Echéances à + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	167 615	118 835	48 780	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 249	16 249		
Dettes fiscales et sociales	119 796	119 796		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	417 744	417 744		
Produits constatés d'avance				
Total	721 404	672 624	48 780	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	-86 563			
(**) Dont envers les associés	1 300			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 500 euros.

Charges à payer

	Montant
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	20 305
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	30 093
CHARGES SOC CONGES PAYES	5 795
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	463
URSSAF CAP	7 994
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 497
DIVERS - CHARGES A PAYER	3 000
Total	69 147



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 713		
Total	2 713		