

Désignation de l'entreprise : SAS A. THEVENOUX		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise : LE PARDET - LA VILLE 69470 COURS LA VILLE		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 3 4 2 3 9 0 4 5 7 0 0 0 1 4		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 31/03/2024		
		N-1 31/03/2023		
		Brut 1		
		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		
		Net 4		
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	AG
		Fonds commercial (1)	AH	AI
		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	AU
		Immobilisations en cours	AV	AW
		Avances et acomptes	AX	AY
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
		Autres participations	CU	CV
		Créances rattachées à des participations	BB	BC
		Autres titres immobilisés	BD	BE
		Prêts	BF	BG
		Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK	
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	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	
Renvoi : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	CR	
Immobilisations :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise SAS A. THEVENOUX			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)		DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	448 435	443 909
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	117 400	4 525
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	574 635	457 235
	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	5 000	18 913
	TOTAL (III)		DR	5 000	18 913
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	22 306	47 114
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	75 619	72 350
	Dettes fiscales et sociales		DY	96 375	57 390
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	45 790	22 400
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	10 000	
TOTAL (IV)		EC	250 092	199 255	
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	829 727	675 405	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	250 092	174 448
(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

Annexes

FAITS SIGNIFICATIFS

Les comptes présentés se rapportent à la période allant du 01/04/2023 au 31/03/2024.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (Code du Commerce - Art R 123-196 1° et 2°, PCG art. 831-1/1)

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les états financiers présentés en euros ont été établis en conformité avec :

- les dispositions du code de commerce,
- le décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983,
- le règlement ANC 2016-07

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Constructions : 10 à 20 ans

Matériel et outillage : 1 à 10 ans

Installations générales : 5 et 10 ans

Matériel de transport : 4 ans

Matériel de bureau : 2 et 5 ans

STOCKS ET TRAVAUX EN COURS

Les matières premières et les marchandises sont évaluées au dernier prix d'achat et selon la méthode du "premier entré, premier sorti". La valeur brute comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers. Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Au 31/03/2024 la provision s'élève à 64 406 €.

Les factures à établir correspondent aux travaux réalisés au 31 mars 2024, calculés en intégrant un pourcentage de marge. Les charges indirectes ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 000		
Terrains	5 370		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	75 152		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	172 846		
Installations générales, agenc., aménag.	14 381		
Matériel de transport	58 665		28 411
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 934		703
Emballages récupérables et divers	24		300
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	328 371		29 413
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	345 371		29 413

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			17 000	
Terrains			5 370	
Constructions sur sol propre			75 152	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			172 846	
Installations générales, agencements divers			14 381	
Matériel de transport			87 075	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 636	
Emballages récupérables et divers			324	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			357 784	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			374 784	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Frais d'établissements et développement

Fonds commercial

Autres immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

Constructions sur sol d'autrui

Constructions installations générales, agenc., aménag.

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Installations générales, agenc. et aménag. divers

Matériel de transport

Matériel de bureau et informatique, mobilier

Emballages récupérables, divers

75 152

87 328

14 381

47 534

1 934

15 440

7 139

1

75 152

102 768

14 381

54 673

1 935

IMMOBILISATIONS CORPORELLES**226 328****22 581****248 909****TOTAL GENERAL****226 328****22 581****248 909****VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES**

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.

Fonds Cial

Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.**Acquis. titre****TOTAL**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	18 914		13 913	5 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	18 914		13 913	5 000

Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	21 863	53 507	10 964	64 406
Autres dépréciations	113 046	13 753		126 799
DEPRECIATIONS	134 909	67 260	10 964	191 205
TOTAL GENERAL	153 823	67 260	24 877	196 205

Dotations et reprises d'exploitation	53 617	10 964
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	13 643	13 914
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	147 125	1	147 124
Autres créances clients	182 850	182 850	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	3 735	3 735	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	126 690	126 690	
Charges constatées d'avance	9 055	9 055	
TOTAL GENERAL	469 455	322 331	147 124

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	22 307	22 307		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	75 620	75 620		
Personnel et comptes rattachés	32 504	32 504		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 436	30 436		
Etat : impôt sur les bénéfices	30 758	30 758		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 424	1 424		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 253	1 253		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	428	428		
Autres dettes	45 362	45 362		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
TOTAL GENERAL	250 092	250 092		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 24 807

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés 428

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Eléments achetés	17 000	ans ans ans ans ans ans ans
TOTAL	17 000	

Compte	Libellé	31/03/2024	31/03/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	Clients - Factures à établir	85 845,31	92 426,01	-6 580,70
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		85 845,31	92 426,01	-6 580,70
AUTRES CREANCES				
409800	Fournisseurs avoirs à recevoir		91,19	-91,19
448700	Produits à recevoir		416,66	-416,66
TOTAL AUTRES CREANCES			507,85	-507,85
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		85 845,31	92 933,86	-7 088,55

Compte	Libellé	31/03/2024	31/03/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	Fournisseurs	3 052,14	1 709,12	1 343,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		3 052,14	1 709,12	1 343,02
AUTRES DETTES				
419800	Rabais, remises, ristournes à accor	34 401,47	11 012,15	23 389,32
TOTAL AUTRES DETTES		34 401,47	11 012,15	23 389,32
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428600	AUTRES CHARGES PERS A PAYER	23 188,00	6 026,00	17 162,00
438600	Autres charges à payer	15 624,66	4 065,60	11 559,06
448600	ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 047,00	1 041,77	5,23
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		39 859,66	11 133,37	28 726,29
TOTAL CHARGES A PAYER		77 313,27	23 854,64	53 458,63

Compte	Libellé	31/03/2024	31/03/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	Charges constatées d'avance	9 055,49	7 781,25	1 274,24
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		9 055,49	7 781,25	1 274,24
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-10 000,00		-10 000,00
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-10 000,00		-10 000,00

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	500			16
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		457 235
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		457 235
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		117 400
SOLDE		117 400
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		574 636

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/03/2024	Total 31/03/2023	%
Ventes de fournitures	54 376		54 376	6 258	768,90 %
Ventes de travaux	1 085 731		1 085 731	640 392	69,54 %

TOTAL

1 140 107

1 140 107

646 650

76,31 %

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes	32	
Dotations aux provisions exceptionnelles	13 643	

TOTAL	13 675	
-------	--------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise sur provisions exceptionnelles	13 914	

TOTAL	13 914	
-------	--------	--

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Cette information n'est pas produite en raison de son caractère confidentiel.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

identité de la société mère consolidant les comptes de la société	
Nom	SA AUBHOLD
Adresse	794 rue de charlieu 69470 COURS LA VILLE

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1	
EMPLOYES	1	
AGENTS DE MAITRISE		
OUVRIERS	2	
TOTAL		4

