

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	150 000,00		150 000,00	16,02	150 000,00	16,95
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 585,00	1 858,56	726,44	0,08	1 588,11	0,18
Autres immobilisations corporelles	55 757,37	28 464,83	27 292,54	2,92	22 829,11	2,58
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	350,00		350,00	0,04	350,00	0,04
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	135,01		135,01	0,01	135,01	0,02
TOTAL (I)	208 827,38	30 323,39	178 503,99	19,07	174 902,23	19,77
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	4 461,64		4 461,64	0,48	4 972,69	0,56
Clients et comptes rattachés	371 350,76		371 350,76	39,67	308 213,62	34,83
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	30 692,31		30 692,31	3,28	25 348,63	2,86
. Organismes sociaux	848,00		848,00	0,09		
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 688,00		3 688,00	0,39		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 782,08		2 782,08	0,30	6 906,40	0,78
. Autres	40 354,18		40 354,18	4,31	35 354,18	4,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	271 150,00		271 150,00	28,97	190 400,00	21,52
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	31 171,91		31 171,91	3,33	135 776,65	15,35
Charges constatées d'avance	1 088,03		1 088,03	0,12	2 927,30	0,33
TOTAL (II)	757 586,91		757 586,91	80,93	709 899,47	80,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	966 414,29	30 323,39	936 090,90	100,00	884 801,70	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 12 000,00)	12 000,00	1,28	12 000,00	1,36
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 200,00	0,13	1 200,00	0,14
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	613 497,66	65,54	540 551,36	61,09
Résultat de l'exercice	82 680,83	8,83	92 946,30	10,50
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	709 378,49	75,78	646 697,66	73,09
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	665,38	0,07	136,70	0,02
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	132,00	0,01	132,00	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 333,66	2,39	36 761,04	4,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	64 884,76	6,93	49 646,75	5,61
. Organismes sociaux	55 550,55	5,93	70 736,80	7,99
. Etat, impôts sur les bénéfices			12 132,00	1,37
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	79 965,63	8,54	66 576,53	7,52
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 096,00	0,12	983,00	0,11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 084,43	0,22	999,22	0,11
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	226 712,41	24,22	238 104,04	26,91
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	936 090,90	100,00	884 801,70	100,00

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 936 090,90 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 82 680,83 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/03/2025 par les dirigeants.

1 - 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 ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 150 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	150 000		150 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	150 000		150 000	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 208 827 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	150 000			150 000
Immobilisations corporelles	45 985	12 358		58 342
Immobilisations financières	485			485
TOTAL	196 470	12 358		208 827

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 30 323 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	21 567	8 756		30 323
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	21 567	8 756		30 323

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Aquisition client - fonds commerc	150 000	0	150 000	Non amortiss.
Materiel industriel	2 585	1 859	726	3 ans
Instal./agenc.divers	12 581	2 157	10 424	5 à 10 ans
Materiel de transport	35 170	19 233	15 937	4 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	8 007	7 075	932	3 ans
TOTAL	208 342	30 323	178 019	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.3 - Etat des créances = 450 938 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	135		135
Actif circulant & charges d'avance	450 803	450 803	
TOTAL	450 938	450 803	135

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 130 000 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	130 000
TOTAL	130 000

3.5 - Charges constatées d'avance = 1 088 E

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 12 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	24,00	12 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	24,00	12 000

4.2 - Etat des dettes = 226 580 E

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	665	665		
Fournisseurs	22 334	22 334		
Dettes fiscales & sociales	201 497	201 497		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 084	2 084		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	226 580	226 580		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 88 199 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 509
Dettes fiscales & sociales	81 690
Autres dettes	
TOTAL	88 199