

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 28/03/2025 - 3027 - 2023 B 00978 - 953 899 887 - A VOS PROJETS

DOSSIER

SAS A VOS PROJETS

EKORRE Expertise-Comptable

Greffé du Tribunal de Commerce

Le 28 MARS 2025

21000 DIJON

SAS A VOS PROJETS

4 chemin de la Falaise

21370 VELARS SUR OUCHE

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 28 MARS 2025
sous le n° B 302A

COMPTES ANNUELS

Exercice du 28/06/2023 au 30/09/2024

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Sommaire

Exercice du 28/06/2023 au 30/09/2024

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Annexe légale</i>	<i>6</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>7</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>11</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>12</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>13</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>18</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>19</i>

Etats financiers au 30/09/2024

Comptes annuels

Bilan Actif

		30/09/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	34 951	8 535	26 416	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	1 026		1 026	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	600		600	
	TOTAL (II)	36 577	8 535	28 042	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 150		11 150	
	Autres créances	11 394		11 394	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 409		1 409	
	Charges constatées d'avance	354		354	
	TOTAL (III)	24 307		24 307	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		60 884	8 535	52 349	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

30/09/2024

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	25 000	
	RESERVES		
	Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées	(56 541)	
	Total des capitaux propres	(31 541)	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	60 100	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	15 426 2 415	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 950	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	83 890	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	52 349	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(56 541,22)	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	53 345	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2024		
		France	Exportation	15 mois
				0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	125 434		125 434
	Montant net du chiffre d'affaires	125 434		125 434
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			1
	Total des produits d'exploitation (1)			125 436
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			892
	Variation de stock			
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			168 512
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	Salaires et traitements			221
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			8 535
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			2 321
	Total des charges d'exploitation (2)			180 482
RESULTAT D'EXPLOITATION				(55 046)

Compte de Résultat

2/2

30/09/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(55 046)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 300	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 300	
RESULTAT FINANCIER		(1 300)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(56 346)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	195	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	195	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(195)	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		125 436	
TOTAL DES CHARGES		181 977	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(56 541)	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 30/09/2024

Annexe légale

Règles et Méthodes Comptables

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 **52 349** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **125 436** euros et un total **charges** de **181 977** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-56 541** euros.

L'exercice considéré débute le **28/06/2023** et finit le **30/09/2024**. Il a une durée de **15** 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. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			27 900		27 900	
	Matériel de transport			7 051		7 051	
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes			1 026		1 026		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				35 977		35 977	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			600		600	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			600		600	
TOTAL				36 577		36 577	

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers		6 068		6 068
	Matériel de transport		2 467		2 467
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 535		8 535
TOTAL			8 535		8 535

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social				25 000	25 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(56 541)	(56 541)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL				(31 541)	(31 541)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (31 541)

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	600		600
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 150	11 150	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 904	3 904	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 000	5 000	
	Débiteurs divers	2 490	2 490	
Charges constatées d'avances		354	354	
TOTAL DES CREANCES		23 498	22 898	600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 426	15 426		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 415	2 415		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	60 100	29 555	30 545	
	Autres dettes	5 950	5 950		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		83 890	53 345	30 545	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/09/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 193	1 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		1 300	
Autres éléments			
Chiffre d'affaires		2 519	2 500
Achats sous-traitance		17 420	28 596
Achats prestations administratives		7 919	

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		9 747
Emprunts et dettes financières divers		100
Intérêts courus C/C Associés	100	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 937
Fournisseurs - Factures non parvenues	3 937	
Autres dettes		5 710
Clients - Avoirs à établir	5 710	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			354
Primes d'assurances	01/10/2024 30/09/2025	354	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			354

Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		240
Autres créances clients		240
Clients - Factures à établir	240	

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2024

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		195
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		195
Amendes et pénalités non déductibles	195	
Résultat exceptionnel		(195)

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

30/09/2024

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Déficit fiscal ordinaire reportable en avant : 56 346 €	14 086
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		14 086

A VOS PROJETS
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 25 000 euros
Siège social : 4, chemin de la Falaise
21370 VELARS SUR OUCHE
953 899 887 RCS DIJON

Greffé du Tribunal de Commerce

Le 28 MARS 2025

21000 DIJON

AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 21/03/2025

POUR L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 56 541,22 € de la manière suivante :

Origine :

Résultat déficitaire de l'exercice : 56 541,22 €

Report à nouveau débiteur antérieur : 0,00 €

Affectation :

Report à nouveau débiteur, soit : 56 541,22 €

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué précédemment, s'agissant du premier exercice d'activité.

Fait à Heimsbrunn, le 21 mars 2025

Pour copie certifiée conforme

NEW FRIENDS
représentée par Philippe AUBERTIN

