

SARL A5 DEVELOPPEMENT

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

3 CHEMIN DU PORT BRETON
44470 CARQUEFOU
SIRET : 52376407400010




Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 082	2 082		359
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 200		1 200	500
Créances rattachées à des participations	481 024		481 024	454 092
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	484 306	2 082	482 224	454 951
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	290 691		290 691	194 144
Autres	538 730		538 730	478 008
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	5 008		5 008	180 356
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	834 430		834 430	852 508
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 318 736	2 082	1 316 654	1 307 459

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 17 500	17 500	17 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		119 319	119 319
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 750	1 750
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		651 026	643 576
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-1 361	7 450
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		788 234	789 596
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses		451 260	467 698
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 579	7 213
Dettes fiscales et sociales		58 508	40 603
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 072	2 349
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		528 419	517 863
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 316 654	1 307 459
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	128 445		128 445
Chiffre d'affaires Net	128 445		128 445
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			20
TOTAL (I)			128 464
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			69 122
Impôts, taxes et versements assimilés			1 826
Salaires et traitements			56 164
Charges sociales			20 742
Dotations aux amortissements sur immobilisations			359
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			69
TOTAL (II)			148 213
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-19 748
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			25 331
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			25 331
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			25 331
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			5 583

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		329
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		329
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 944	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 944	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 944	329
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		267
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	153 796	159 437
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	155 157	151 987
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-1 361	7 450

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 316 654 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -1 361 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

→ Mobilier de bureau 3 ans

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	1
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 750	10.00000	17 500
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 750	10.00000	17 500

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
501910483 SARL PROMOTION LOIRE OCÉ	1 000	50.00	500	455 692	
3 rue du Port Breton	-----	-----	-----	-----	-----
44470 CARQUEFOU	-341 415		500		71 711
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 082		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 082		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	454 592		27 632
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	454 592		27 632
TOTAL GENERAL	456 675		27 632
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			2 082
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			2 082
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			482 224
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			482 224
TOTAL GENERAL			484 306

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		
Commentaires : néant		

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	481 024		481 024
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	290 691	290 691	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	355	355	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 016	13 016	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	109 024	109 024	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	416 336	416 336	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 310 445	829 422	481 024

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

109 023

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	10 579	10 579	
Personnel et comptes rattachés	2 328	2 328	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 956	4 956	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	50 628	50 628	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	595	595	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	451 260	451 260	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	8 072	8 072	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	528 419	528 419	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	451 260		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252.00	240.48
Dettes fiscales et sociales	3 232.09	2 473.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 484.09	2 713.48

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252.00	240.48
408100 Fournisseurs - FNP	252.00	240.48
Dettes fiscales et sociales	3 232.09	2 473.00
428200 Personnel - Congés Payés	2 312.00	1 805.00
438610 Personnel - Charges sociales sur CP	870.00	668.00
448620 Taxe D'Apprentissage Payer	50.09	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	3 484.09	2 713.48