BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 — Présenté en Euros

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	11 474	9 386	2 088	3,76		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	583	291	292	0,53	487	0,96
Autres immobilisations corporelles	12 081	11 244	837	1,51	1 847	3,62
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***24 138***	***20 920***	***3 218***	5,79	***2 334***	4,58
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						
Clients et comptes rattachés	8 400		8 400	15,12	4 800	9,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					28	0,05
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	749		749	1,35	120	0,24
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	43 192		43 192	77,74	41 573	81,58
Charges constatées d'avance					2 106	4,13
TOTAL (II)	***52 341***		***52 341***	94,21	***48 627***	95,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***76 479***	***20 920***	***55 559***	100,00	***50 961***	100,00

CERTIFIES CONFORMES LE 24/06/2024

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	**8 000**	14,40	**8 000**	15,70
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	800	1,44	800	1,57
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 213	12,98	7 213	14,15
Report à nouveau	31 499	56,69	27 359	53,69
Résultat de l'exercice	***222***	0,40	***4 140***	8,12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***47 734***	85,92	***47 513***	93,23
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	29	0,05	28	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 443	2,60	23	0,05
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 833	6,90	1 945	3,82
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 828	3,29	1 405	2,76
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	691	1,24	48	0,09
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***7 824***	14,08	***3 448***	6,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***55 559***	100,00	***50 961***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	47 500		47 500	100,00	40 000	100,00	7 500	18,75
Chiffres d'Affaires Nets	**47 500**		**47 500**	100,00	**40 000**	100,00	**7 500**	18,75
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits	1		1	0,00	0	0,00	1	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	***47 501***		***47 501***	100,00	***40 000***	100,00	***7 501***	18,75
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	14 292		14 292	30,09	14 297	35,74	-5	-0,02
Impôts, taxes et versements assimilés	2 892		2 892	6,09			2 892	N/S
Salaires et traitements	25 000		25 000	52,63	12 200	30,50	12 800	104,92
Charges sociales	3 873		3 873	8,15	8 256	20,64	-4 383	-53,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 222		1 222	2,57	1 107	2,77	115	10,39
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	0		0	0,00	0	0,00		
Total des charges d'exploitation (II)	***47 279***		***47 279***	99,53	***35 860***	89,65	***11 419***	31,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**222**		**222**	0,47	**4 140**	10,35	**-3 918**	-94,63
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	**222**		**222**	0,47	**4 140**	10,35	**-3 918**	-94,63

CERTIFIES
CONFORMES LE
24/06/2024

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***47 501***	100,00	***40 000***	100,00	***7 501***	18,75
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***47 279***	99,53	***35 860***	89,65	***11 419***	31,84
RÉSULTAT NET	**222** *Bénéfice*	0,47	**4 140** *Bénéfice*	10,35	**-3 918**	-94,63
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

CERTIFIES
CONFORMES
LE 24/06/2024

ABC ALIGNEMENTS

28 rue des Gains

78930 AUFREVILLE BRASSEUIL

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 55 558,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 221,84 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/04/2024 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 - Etat des créances = 9 149

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*9 149*	*9 149*	
TOTAL	*9 149*	*9 149*	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 8 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*500*	*16,00*	*8 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*500*	*16,00*	*8 000*

4.2 - Etat des dettes = 7 824

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*29*	*29*		
Dettes financières diverses	*1 443*	*1 443*		
Fournisseurs	*3 833*	*3 833*		
Dettes fiscales & sociales	*1 828*	*1 828*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*691*	*691*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*7 824*	*7 824*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 1 469

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*29*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*1 440*
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	*1 469*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 47 500

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*47 500*	*100,00 %*
TOTAL	*47 500*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 1 469

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*29*
Interets courus a payer(5181000000)	*29*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*1 440*
Fnp(4081000000)	*1 440*
TOTAL	*1 469*

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet COGEFA, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ABC ALIGNEMENTS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*55 559*
Chiffre d'affaires hors taxes	*47 500*
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	*222*

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour COGEFA
Fait à BUCHELAY le 10/04/2024

SOMMAIRE

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION