

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 400,00	1 400,00		
	Fonds commercial (1)	68 141,46		68 141,46	68 141,46
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	41 676,43	13 034,27	28 642,16	43 981,08
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	6 346,80		6 346,80	6 564,60
	Autres immobilisations financières	1 633,00		1 633,00	1 568,00
TOTAL (II)		119 197,69	14 434,27	104 763,42	120 255,14
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	328 086,91	92 866,88	235 220,03	187 565,00
	Autres créances	19 438,32		19 438,32	10 087,98
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	262 655,78		262 655,78	157 108,05
	Charges constatées d'avance	1 096,92		1 096,92	1 334,86
	TOTAL (III)	611 277,93	92 866,88	518 411,05	356 095,89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		730 475,62	107 301,15	623 174,47	476 351,03

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 000,00	2 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	200,00	200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	270,94	1 208,26
	Résultat de l'exercice	93 020,68	54 062,68
	Subventions d'investissement	7 711,20	
	Provisions réglementées	66,08	
	Total des capitaux propres	103 268,90	57 470,94
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	27 300,84	
	Total des provisions	27 300,84	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	58 089,37	74 858,36
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 124,03	41 121,66
	Dettes fiscales et sociales	335 960,95	231 752,56
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	72 430,38	71 147,51
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	492 604,73	418 880,09
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	623 174,47	476 351,03
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	93 020,68	54 062,68
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	449 777,40	360 856,91
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	66,19	122,26
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **703 560 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 065 797 euros** et un total **charges** de **1 985 714 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **80 083 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** 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.

Logiciels	de 1 à 3 ans
Installations, agencements	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	de 4 à 5 ans
Matériel de bureau & informatique	de 3 à 10 ans
Mobilier	10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Effort construction

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	69 541,46		93 699,46			163 240,92
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	69 541,46		93 699,46			163 240,92
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	15 824,62					15 824,62
	Matériel de transport	21 957,75					21 957,75
	Matériel de bureau, mobilier	3 894,06		2 500,00			6 394,06
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 676,43		2 500,00			44 176,43	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 979,80		10 433,20		3 233,20	15 179,80
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 979,80		10 433,20		3 233,20	15 179,80
TOTAL		119 197,69		106 632,66		3 233,20	222 597,15

[illegible]

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 400,00			1 400,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 400,00			1 400,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 806,31	1 466,49		6 272,80
	Matériel de transport	6 221,36	4 391,55		10 612,91
	Matériel de bureau, mobilier	2 006,60	1 087,76		3 094,36
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 034,27	6 945,80		19 980,07
TOTAL		14 434,27	6 945,80		21 380,07

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 Agenct aménagt divers		66,08				66,08
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES		66,08				66,08
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL		66,08				66,08
TOTAL GENERAL NON VENTILE		66,08				66,08

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	66,08	66,08		132,16
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	66,08	66,08		132,16
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	27 300,84		27 300,84	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 300,84		27 300,84	
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	92 866,88	111 168,75	92 866,88	111 168,75
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	92 866,88	111 168,75	92 866,88	111 168,75
TOTAL GENERAL		120 233,80	111 234,83	120 167,72	111 300,91
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			111 168,75 66,08	120 167,72	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	6 346,80		6 346,80
	Autres immobilisations financières	8 833,00		8 833,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	412 502,89	412 502,89	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	474,50	474,50	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 497,66	5 497,66	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	209,00	209,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 199,96	4 199,96	
	Charges constatées d'avances	548,20	548,20	
	TOTAL DES CREANCES	438 612,01	423 432,21	15 179,80
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		3 233,20		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		3 233,20		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	66,19	66,19		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	42 711,51	15 428,38	27 283,13	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 452,52	28 452,52		
	Personnel et comptes rattachés	225 399,16	225 399,16		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 834,79	105 834,79		
	Impôts sur les bénéfices	11 879,00	11 879,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 399,86	16 399,86		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 500,18	9 500,18		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	50 031,00	50 031,00		
	Autres dettes	109 796,29	109 796,29		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		600 070,50	572 787,37	27 283,13	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		15 709,08			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20,00	100,0000	2 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		20,00	100,0000	2 000,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		170 854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 974
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>4 974</i>	
Dettes fiscales et sociales		165 880
<i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>	<i>102 639</i>	
<i>CH. SOC. S/ CP</i>	<i>13 730</i>	
<i>FORMATION PRO. CONTINUE</i>	<i>40 530</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>8 981</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		209
Autres créances		209
<i>ETAT SUBVENTION A RECEVOIR</i>	<i>209</i>	
