

Désignation de l'entreprise : SARL LOIRE AUVERGNE AUTOMOBILES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise ZA DESFORANGES		43330 PONT SALOMON	
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐	
Numéro SIRET* 793934019000019			
		Exercice N clos le. 30062023	
		N-1 30062022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Cegui Quana

JN

Désignation de l'entreprise : SARL LOIRE AUVERGNE AUTOMOBILES

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :50.000.....)	DA	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	179 911	179 911
	Report à nouveau	DH	(39 724)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(141 020)	(39 724)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	54 168	195 188
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	277 031	631 049
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	15 735	12 768
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	313 034	195 207
	Dettes fiscales et sociales	DY	34 823	67 734
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	9 260	1 000
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	649 884	907 757
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	704 051	1 102 945
RENNVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	520 452	708 265
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	77 538	109 176

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

JR

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 704 051.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 708 212.36 Euros et dégageant un déficit de 141 019.87- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

CERTIFIÉ CONFORME

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 904		
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 377		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 237		3 863
Installations générales agencements aménagements divers	4 901		3 000
Matériel de transport	3 523		445
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 175		
TOTAL	86 212		7 308
Autres participations	14 807		981
Prêts, autres immobilisations financières	1 166		
TOTAL	15 973		981
TOTAL GENERAL	111 089		8 289

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 904	8 904
Installations générales agencements aménagements constr.			14 377	14 377
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			38 100	38 100
Installations générales agencements aménagements divers			7 901	7 901
Matériel de transport			3 968	3 968
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 175	29 175
TOTAL			93 520	93 520
Autres participations			15 788	15 788
Prêts, autres immobilisations financières			1 166	1 166
TOTAL			16 954	16 954
TOTAL GENERAL			119 378	119 378

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 393	2 968		6 361
Installations générales agencements aménagements constr.	1 891	1 438		3 329
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 570	4 925		23 495
Installations générales agencements aménagements divers	1 387	1 793		3 180
Matériel de transport	3 639	221		3 860
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 311	7 664		19 975
TOTAL	37 798	16 041		53 839
TOTAL GENERAL	41 191	19 009		60 200

CERTIFIÉ CONFORME

JN

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 968				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 438				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 925				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 793				
Matériel de transport	221				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 664				
TOTAL	16 041				
TOTAL GENERAL	19 009				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 417	4 068			16 485
TOTAL	12 417	4 068			16 485
TOTAL GENERAL	12 417	4 068			16 485
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 068			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	14 488	14 488	
Autres immobilisations financières	1 166	1 166	
Clients douteux ou litigieux	20 458	20 458	
Autres créances clients	71 195	71 195	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 157	3 157	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 841	6 841	
Débiteurs divers	57 965	57 965	
Charges constatées d'avance	2 139	2 139	
TOTAL	177 409	177 409	

CERTIFIÉ CONFORME

JR

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	77 538	77 538		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	199 493	70 061	129 432	
Fournisseurs et comptes rattachés	313 034	313 034		
Personnel et comptes rattachés	14 374	14 374		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 656	12 656		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 607	7 607		
Autres impôts taxes et assimilés	187	187		
Groupe et associés	15 735	15 735		
Autres dettes	9 260	9 260		
TOTAL	649 884	520 452	129 432	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	330 761			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	653 142			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CERTIFIÉ CONFORME

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 185
Dettes fiscales et sociales	16 626
Autres dettes	3 514
Total	49 325

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 139
Total	2 139

CERTIFIÉ CONFORME

JR