

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SARL A HORIOT SARL</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>4 rue du Vieux Roi 55800 BRABANT LE ROI</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>52068756700013</u>		Néant ☐ *		
Exercice N clos le, <u>30/09/2024</u>				
TOTAL (I)		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit en espèces		AA		
Frais de développement		AB	AC	
Frais de développement*		CX	CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	AG	435
Fonds commercial (1)		AH	AI	100 000
Autres immobilisations incorporelles		AJ	AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	AM	
Terrains		AN	AO	
Constructions		AP	AQ	156 707
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	AS	
Autres immobilisations corporelles		AT	AU	20 807
Immobilisations en cours		AV	AW	
Avances et acomptes		AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	CT	
Autres participations		CU	CV	53 440
Créances rattachées à des participations		BB	BC	3 384
Autres titres immobilisés		BD	BE	
Prêts		BF	BG	
Autres immobilisations financières*		BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	334 774
Matières premières, approvisionnements		BL	BM	
En cours de production de biens		BN	BO	
En cours de production de services		BP	BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR	BS	
Marchandises		BT	BU	442 745
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY	513 434
Autres créances (3)		BZ	CA	3 917
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	25 245
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	12 812
TOTAL (III)		CJ	CK	998 152
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecart de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 332 925
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks : Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

AH

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL A.HORIOT SARL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)			DA	413 900	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	41 390	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	-260 117	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-16 762	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	178 411	
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	495 762	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	14 644	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	94 060	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	373 980	
	Dettes fiscales et sociales			DY	90 141	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	85 926	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 154 514		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 332 925		
RENVUIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 060 454	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	440 983	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

AH

**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 1 332 925,25 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -16 762,03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le .

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.



Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 A 50 ANS ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 A 20 ANS ans
- Installations techniques	5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages industriels	5 A 10 ANS ans
- Matériels et outillages	5 A 10 ANS ans
- Matériel de bureau	5 A 10 ANS ans
- Matériel de transport	4 A 5 ANS ans

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.



Créances

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



FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
fonds commercial				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES	



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	106 437,80	
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	220 369,79		
		Instal.géné., agencs & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		92 700,00		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencs & aménagts divers	27 225,76		
		Matériel de transport	31 398,98		
		Matériel de bureau & info., mobilier	18 455,58		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	390 150,11		
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		53 460,38		3 363,75
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	53 460,38		3 363,75
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			550 048,29		3 363,75

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			106 437,80	
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre				220 369,79	
		Sur sol d'autrui					
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons			92 700,00		
		outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				27 225,76	
		Matériel de transport				31 398,98	
		Mat.bureau, info., mob.				18 455,58	
		Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes							
			TOTAL III		92 700,00	297 450,11	
FIN.	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations					56 824,13	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL IV			56 824,13	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					92 700,00	460 712,04	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 636,23	366,67		6 002,90
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	54 847,65	8 814,79		63 662,44
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels		22 770,33	9 858,56	32 628,89	
Inst. générales agencem. amén. div.		11 356,99	3 285,72		14 642,71
Autres immos corporelles	Matériel de transport	21 056,17	2 514,11		23 570,28
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	17 539,36	520,85		18 060,21
TOTAL		127 570,50	24 994,03	32 628,89	119 935,64
TOTAL GENERAL		133 206,73	25 360,70	32 628,89	125 938,54

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Const.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corp.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outill.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							



TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	429 531,60	13 213,09		442 744,69
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	429 531,60	13 213,09		442 744,69



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC 11P IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	3 384,13		3 384,13
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
AC 11P CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	17 225,94	17 225,94	
	Autres créances clients	512 253,77	512 253,77	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	370,99	370,99	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	588,00	588,00	
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	344 476,41	344 476,41	
	Charges constatées d'avance	12 811,57	12 811,57	
	TOTAUX	891 110,81	887 726,68	3 384,13
RENVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	12 811,57
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	12 811,57



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		



PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 177,91
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	22 566,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 744,09





