

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 14/01/2025 - 297 - 2002 B 00430 - 442 630 000 - A.P.R.

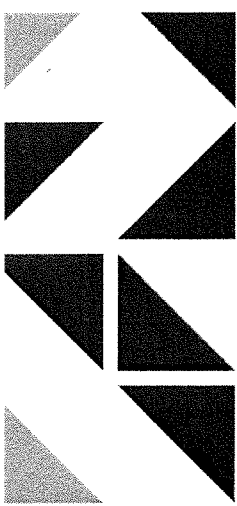


ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	10 986	9 128	1 858	0,15		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	61 860	58 273	3 587	0,29	2 306	0,16
Autres immobilisations corporelles	224 876	184 688	40 188	3,20	44 493	3,02
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)	297 722	252 089	45 633	3,63	46 799	3,18
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	1 220		1 220	0,10		
Clients et comptes rattachés	416 766	17 099	399 667	31,82	479 355	32,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	13 251		13 251	1,06	110	0,01
. Personnel	849		849	0,07	450	0,03
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 106		19 106	1,52	17 995	1,22
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 918		4 918	0,39	8 004	0,54
. Autres					964	0,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	26 373		26 373	2,10	26 215	1,78
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	729 470		729 470	58,08	871 082	59,22
Charges constatées d'avance	15 510		15 510	1,23	19 904	1,35
TOTAL (II)	1 227 461	17 099	1 210 362	96,37	1 424 079	96,82
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)	1 525 184	269 189	1 255 995	100,00	1 470 878	100,00

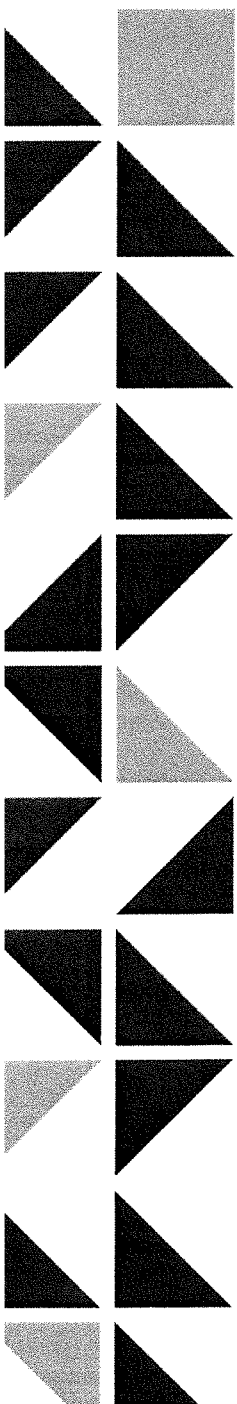
PASSIF		Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)		100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		7,96	6,80
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		0,60	0,66
Réserves réglementées			
Autres réserves		638 707	602 393
Report à nouveau		50,85	40,95
Résultat de l'exercice		36 170	76 314
		2,88	5,19
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		784 878	788 707
		62,49	53,62
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			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		25	25
		0,00	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			38 681
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		127 158	208 022
		10,12	14,14
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		143 483	207 849
. Organismes sociaux		77 980	109 356
. Etat, impôts sur les bénéfices		11,42	14,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		6,21	7,43
. Etat, obligations cautionnées		94 687	96 914
. Autres impôts, taxes et assimilés		7,54	6,59
		1 972	6 734
		0,16	0,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		18 312	13 407
		1,46	0,91
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		7 500	1 182
		0,60	0,08
TOTAL (IV)		471 117	682 170
		37,51	46,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)		1 255 995	1 470 878
		100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 969 407		1 969 407	100,00	2 159 125	100,00	-189 718	-8,78		
Chiffres d'Affaires Nets	1 969 407		1 969 407	100,00	2 159 125	100,00	-189 718	-8,78		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			14 210	0,72	24 089	1,12	-9 879	-41,00		
Autres produits			923	0,05	5 588	0,26	-4 665	-83,47		
Total des produits d'exploitation (I)			1 984 540	100,77	2 188 802	101,37	-204 262	-9,32		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			502 040	25,49	573 037	26,54	-70 997	-12,38		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			558 909	28,28	514 796	23,84	44 113	8,57		
Impôts, taxes et versements assimilés			17 929	0,91	19 807	0,92	-1 878	-9,47		
Salaires et traitements			591 300	30,02	694 269	32,16	-102 969	-14,82		
Charges sociales			251 608	12,78	282 151	13,07	-30 543	-10,82		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 832	0,85	12 514	0,58	4 318	34,51		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 609	0,39			7 609	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			2 113	0,11	3 832	0,18	-1 719	-44,85		
Total des charges d'exploitation (II)			1 948 341	98,93	2 100 406	97,28	-152 065	-7,23		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			36 199	1,84	88 396	4,09	-52 197	-59,04		
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			158	0,01	358	0,02	-200	-55,86		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			158	0,01	358	0,02	-200	-55,86		
Dotations financières aux amortissements et provisions					158	0,01	-158	-100,00		
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)					158	0,01	-158	-100,00		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			158	0,01	199	0,01	-41	-20,59		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			36 357	1,85	88 595	4,10	-52 238	-58,95		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					204	0,01	-204	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital			900	0,05	1 125	0,05	-225	-19,99		
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Total des produits exceptionnels (VII)			900	0,05	1 329	0,06	-429	-32,27		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 537	0,08	85	0,00	1 452	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			303	0,02			303	N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					404	0,02	-404	-100,00		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 840	0,09	489	0,02	1 351	276,28
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-940	-0,04	840	0,04	-1 780	-211,89
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-754	-0,03	13 121	0,51	-13 875	-105,74
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 985 598	100,82	2 190 489	101,45	-204 891	-9,34
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 949 427	98,99	2 114 175	97,92	-164 748	-7,78
RÉSULTAT NET	36 170	1,84	76 314	3,53	-40 144	-52,59
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 255 995,01 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 36 170,45 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été préparés conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, homologué le 08 septembre 2014 et modifié par voie de règlements ultérieurs.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 297 722

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 439	2 547		10 986
Immobilisations corporelles	273 819	13 421	504	286 736
Immobilisations financières				
TOTAL	282 258	15 969	504	297 722

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 252 089

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 439	689		9 128
Immobilisations corporelles	227 020	16 142	201	242 961
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	235 459	16 832	201	252 089

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	10 986	9 128	1 858	de 1 à 5 ans
Matériel industriel	61 860	58 273	3 587	de 2 à 5 ans
Amenagements agencements installa	14 571	10 286	4 285	4 ans
Matériel de transport	170 491	142 542	27 950	de 2 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	24 814	16 861	7 953	de 2 à 3 ans
Mobilier	15 000	15 000	0	de 4 à 7 ans
TOTAL	297 722	252 089	45 633	

3.2 - Etat des créances = 470 399

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	470 399	470 399	
TOTAL	470 399	470 399	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Page 12 sur 13

3.3 - Provisions pour dépréciation = 17 099

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	9 490	7 609			17 099
Comptes financiers	158			158	
Total	9 648	7 609		158	17 099

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 38 015

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	38 015
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	38 015

3.5 - Charges constatées d'avance = 15 510

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	100,00	100 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	100,00	100 000

4.2 - Etat des dettes = 471 117

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	25	25		
Fournisseurs	127 158	127 158		
Dettes fiscales & sociales	318 122	318 122		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	18 312	18 312		
Produits constatés d'avance	7 500	7 500		
TOTAL	471 117	471 117		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 194 554

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	340
Dettes fiscales & sociales	175 902
Autres dettes	18 312
TOTAL	194 554

4.4 - Produits constatés d'avance = 7 500

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 969 407

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	205 235	10,42 %
Prestations de services	1 764 141	89,58 %
Produits des activités annexes	31	0,00 %
TOTAL	1 969 407	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -754

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	36 199	-613	36 812
Résultat financier	158	0	158
Résultat exceptionnel	-940	-141	-799
Participation des salariés			
TOTAL	35 416	-754	36 170

5.3 - 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.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

AUDIT GESTION CONSEIL

DIJON • ST-APOLLINAIRE | SAVIGNY-LÈS-BEAUNE | SAULIEU | DOLE
T. 03 80 63 03 00 | contact@agcweb.net | www.agcweb.net

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 - Produits à recevoir = 38 015

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	38 015
Clients factures a etablr(41810000)	38 015
TOTAL	38 015

8.2 - Charges constatées d'avance = 15 510

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d avance(48600000)	15 510
TOTAL	15 510

8.3 - Charges à payer = 194 554

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	340
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	340
Dettes fiscales et sociales :	175 902
Provision congés payés(42820000)	35 530
Personnel autres charges à payer(42860000)	86 950
Charges sociales sur congés payés(43820000)	14 256
Organismes sociaux charges à payer(43860000)	37 872
Impôts charges à payer(44860000)	1 294
Autres dettes :	18 312
Rrr à accorder(41980000)	18 312
TOTAL	194 554

8.4 - Produits constatés d'avance = 7 500

Produits constatés d'avance	Montant
Produits factures d'avance(48700000)	7 500
TOTAL	7 500

A.P.R.
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros
Siège social : 9, rue de Romelet
21600 LONGVIC
442 630 000 RCS DIJON

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 AOÛT 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 MARS 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 MARS 2024 s'élevant à 36 170,45 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	36 170,45 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 30,00 euros par part	30 000,00 euros
Le solde	6 170,45 euros

Affecté en totalité au compte « AUTRES RESERVES »,
Lequel s'élève ainsi à 644 877,74 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 MARS 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution. Seuls les associés personnes physiques domiciliés en France ont droit à cet abattement.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31.03.2021	35 000 € Soit 35 € par part	35 000 €	-
31.03.2022	35 000 € Soit 35 € par part	35 000 €	
31.03.2023	40 000 € Soit 40 € par part	40 000 €	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 AOÛT 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

