

SARL AJS SERPEGINI
550 Allée René Higonet
26760 BEAUMONT LES VALENCE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

Exemplaire certifié conforme destiné
Au Greffe du Tribunal de Commerce

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'R' or 'S' shape with a horizontal line extending to the left.

Désignation de l'entreprise : SARL AJS SERPEGINI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 550 Allée René Higonet		26760 BEAUMONT LES VALENCE	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 7 5 3 2 4 3 3 1 0 0 0 0 2 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13 11 22 02 24	
		N-1 13 11 22 02 23	
		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 évaluer (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 :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :	
Immobilisations :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegit Quadra

Désignation de l'entreprise : SARL AJS SERPEGINI

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10...000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	600
	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	421 171	374 196
	Report à nouveau	DH		
	R.SULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(121 597)	77 375
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	310 574	462 171
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	69 450	106 305
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	56 673	22 562
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	87 514	100 078
	Dettes fiscales et sociales	DY	82 583	99 221
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	296 221	328 166
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	606 795	790 337
RENVIS	(1) Ecart 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	264 815	259 334
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 606 795.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 767 596.35 Euros et dégageant un déficit de 121 596.90- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	22 916		
Constructions sur sol d'autrui	5 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	124 530		
Installations générales agencements aménagements divers	65 837		8 313
Matériel de transport	117 692		265
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 032		1 599
Emballages récupérables et divers	1 250		
TOTAL	345 341		10 177
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	150		
TOTAL	165		
TOTAL GENERAL	368 422		10 177

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			22 916	22 916
Constructions sur sol d'autrui			5 000	5 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		8 400	116 130	116 130
Installations générales agencements aménagements divers			74 150	74 150
Matériel de transport			117 957	117 957
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 631	32 631
Emballages récupérables et divers			1 250	1 250
TOTAL		8 400	347 118	347 118
Autres titres immobilisés			15	15
Prêts, autres immobilisations financières			150	150
TOTAL			165	165
TOTAL GENERAL		8 400	370 199	370 199

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	17 963	3 378		21 341
Constructions sur sol d'autrui	1 356	250		1 606
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	68 712	12 555	1 787	79 480
Installations générales agencements aménagements divers	22 982	6 624		29 606
Matériel de transport	69 972	20 653		90 625
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 055	5 704		20 760
Emballages récupérables et divers	756	125		881
TOTAL	178 834	45 911	1 787	222 958
TOTAL GENERAL	196 796	49 289	1 787	244 299

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 378				
Constructions sur sol d'autrui	250				
Instal.techniques matériel outillage indus.	12 555				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 624				
Matériel de transport	20 653				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 704				
Emballages récupérables et divers	125				
TOTAL	45 911				
TOTAL GENERAL	49 289				

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	7 471				7 471
TOTAL	7 471				7 471
TOTAL GENERAL	7 471				7 471

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	150	150	
Clients douteux ou litigieux	32 872	32 872	
Autres créances clients	165 197	165 197	
Impôts sur les bénéfices	26 103	26 103	
Taxe sur la valeur ajoutée	158	158	
Débiteurs divers	88 070	88 070	
Charges constatées d'avance	4 410	4 410	
TOTAL	316 960	316 960	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	618	618		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	68 832	37 426	31 406	
Emprunts et dettes financières divers	30	30		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 514	87 514		
Personnel et comptes rattachés	15 572	15 572		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 916	15 916		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 731	50 731		
Autres impôts taxes et assimilés	365	365		
Groupe et associés	56 643	56 643		
TOTAL	296 221	264 815	31 406	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 026			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	454			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 000			1 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL SEMA	1 826	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	649
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	987
Dettes fiscales et sociales	599
Total	2 235

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 410
Total	4 410

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105 858
Total	105 858

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				196 783	196 783
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				23 889	23 889
- dotations de l'exercice				29 277	29 277
Total				53 166	53 166
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				37 772	37 772
- exercice				41 443	41 443
Total				79 215	79 215
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				42 990	42 990
- entre 1 et 5 ans				101 848	101 848
Total				144 838	144 838
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				19 377	19 377
- entre 1 et 5 ans				18 256	18 256
Total				37 634	37 634