

Désignation de l'entreprise : SAS A. FONTES ET FILS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 11 RUE GASTON DE FOIX.		09270 MAZERES	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 3 2 5 0 5 9 2 6 9 0 0 0 1 0		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 0 0 6 2 0 2 4	
		N-1 3 0 0 6 2 0 2 3	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
Frais d'établissement * AB		AC	
Frais de développement * CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires AF 1 445		AG 496 949 1 238	
Fonds commercial (1) AH 121 959		AI 121 959 121 959	
Autres immobilisations incorporelles AJ 1 199		AK 1 199	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
Terrains AN		AO	
Constructions AP 297 933		AQ 227 630 70 303 82 221	
Installations techniques, matériel et outillage industriels AR 381 193		AS 303 086 78 107 96 433	
Autres immobilisations corporelles AT 86 196		AU 74 859 11 337 13 662	
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
Autres participations CU 6 672		CV 6 672 6 672	
Créances rattachées à des participations BB		BC	
Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF		BG	
Autres immobilisations financières* BH		BI	
TOTAL (II) BJ		BK 607 270 289 327 322 186	
Matières premières, approvisionnements BL 13 505		BM 13 505 14 726	
En cours de production de biens BN		BO	
En cours de production de services BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis BR		BS	
Marchandises BT 236 336		BU 236 336 201 411	
Avances et acomptes versés sur commandes BV 7 590		BW 7 590 5 206	
Clients et comptes rattachés (3)* BX 36 546		BY 36 129 28 879	
Autres créances (3) BZ 55 596		CA 55 596 68 122	
Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
Disponibilités CF 63 135		CG 63 135 53 870	
Charges constatées d'avance (3)* CH 488		CI 488 1 546	
TOTAL (III) CJ		CK 417 412 778 373 759	
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		1 309 793 607 687 702 106 695 945	
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 :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A. FONTES ET FILS

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS A. FONTES ET FILS				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.....9.7.6.....)			DA	15 976	15 976		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	125 313	125 313		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC				
	Réserve légale (3)			DD	1 598	1 598		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	1	1		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	193 027	264 365		
	Report à nouveau			DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	11 983	(71 338)		
	Subventions d'investissement			DJ	24 082	27 123		
	Provisions réglementées *			DK				
	TOTAL (I)			DL	371 979	363 037		
	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	102 652	139 195		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	34 587	43 765		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	123 175	79 741		
	Dettes fiscales et sociales			DY	69 428	69 782		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ				
	Autres dettes			EA	284	426		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
	TOTAL (IV)			EC	330 126	332 908		
	Ecarts de conversion passif * (V)			ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	702 106	695 945		
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	264 553	230 276	
(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 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 89				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	11 918				
Instal.techniques matériel outillage indus.	19 506				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 986				
Matériel de bureau informatique mobilier	339				
TOTAL	33 750				
TOTAL GENERAL	34 039				

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		417			417
TOTAL		417			417
TOTAL GENERAL		417			417
Dont dotations et reprises d'exploitation		417			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	880	880	
Autres créances clients	35 666	35 666	
Impôts sur les bénéfices	6 165	6 165	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 284	8 284	
Débiteurs divers	41 147	41 147	
Charges constatées d'avance	488	488	
TOTAL	92 630	92 630	

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	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	102 632	37 058	65 036	537
Fournisseurs et comptes rattachés	123 175	123 175		
Personnel et comptes rattachés	41 922	41 922		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 255	23 255		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 201	2 201		
Autres impôts taxes et assimilés	2 050	2 050		
Groupe et associés	34 587	34 587		
Autres dettes	284	284		
TOTAL	330 126	264 553	65 036	537
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 537			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

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.

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 5 8
Total	5 5 8

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 9 6 1
Dettes fiscales et sociales	3 6 9 6 5
Autres dettes	4 3
Total	4 3 9 8 9

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 8 8
Total	4 8 8

Charges à répartir sur plusieurs exercices