

SAS NH SEFAH
80 RUE DE LA MERIDIENNE
POLE ECONOMIQUE
LA GARDE
48200 ALBARET SAINTE MARIE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	3 811		3 811	3 811
Autres immo.incorp.,avances & acptes	122 196	120 701	1 495	2 583
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	131 783	49 818	81 966	70 789
Autres immobilisations corporelles	16 657	12 443	4 214	5 168
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	6 750		6 750	6 750
Total	281 196	182 961	98 235	89 101
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	117 693		117 693	83 656
En cours de production	27 687		27 687	116 880
Produits intermédiaires et finis	572 089	52 649	519 440	466 958
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	234 434		234 434	130 389
Fournisseurs débiteurs	53		53	50
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				4 530
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 535		13 535	11 389
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				7 558
Valeurs mobilières de placement	70 429		70 429	100 000
Disponibilités	197 246		197 246	227 223
Total	1 233 166	52 649	1 180 517	1 148 633
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 135		5 135	4 011
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	5 135		5 135	4 011
TOTAL ACTIF	1 519 497	235 610	1 283 887	1 241 746

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	783 096	575 722
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	211 133	207 374
Subventions d'investissement	15	
Provisions réglementées		
Total	1 104 244	893 096
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	5 552	153 688
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 168	124 374
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	43 855	43 876
. Organismes sociaux	26 578	26 384
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 251	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		180
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	241	148
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 998	
Total	179 643	348 649
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	1 283 887	1 241 746

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,
- 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des titres de participation		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
des autres titres immobilisés et des titres de placement		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	123 007	3 000		126 007
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 711	28 072		131 783
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	16 657			16 657
Immobilisations financières.....	6 750			6 750
Total.....	250 124	31 072		281 196

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	116 612	4 088		120 701
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 922	16 896		49 818
Autres immobilisations corporelles..	11 489	954		12 443
Total.....	161 023	21 938		182 961

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	3 811	
Eléments achetés.....		3 811
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	12 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	60 mois				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	36 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	83 656	117 693	83 656	117 693
En-cours de production de biens	116 880	27 687	116 880	27 687
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis	516 474	572 089	516 474	572 089
Marchandises				
Total.....	717 010	717 469	717 010	717 469

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis	49 516	52 649	49 516	52 649
Marchandises				
Total.....	49 516	52 649	49 516	52 649

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 750		6 750
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	253 156	253 156	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	64 200	1,56
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	64 200	1,56

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	97 168	97 168		
Dettes fiscales et sociales.....	71 925	71 925		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	10 550	10 550		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	179 643	179 643		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	39 118
Dettes fiscales et sociales.....	62 575
Autres dettes.....	4 998

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

- Intérêts sur emprunts.....
- Avals et cautions.....
- Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

- Effets escomptés non échus.....
- Crédit-bail mobilier.....
- Crédit-bail immobilier.....
- Locations longue durée.....
- Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

- Avals et cautions.....
- Autres engagements reçus.....

Effectifs

4

Autres informations significatives

Des frais de développement liés à la conception de prototypes destinés à la fabrication de produits ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale figurent à l'actif des comptes au 31 mars 2024.
La somme portée en immobilisation incorporelle s'élève à 94 280,25 €.