

SAS A&J LES SENS DE L'INTERIEUR
8 RUE DU 11 NOVEMBRE

17138 PUILBOREAU

COMPTES ANNUELS

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

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the 'COPIE CERTIFIEE CONFORME' stamp.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	10 000		10 000	10 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	17 772	7 503	10 270	13 824
Autres immobilisations corporelles	213 462	63 199	150 263	176 806
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	9 785		9 785	9 552
Total	251 019	70 701	180 318	210 182
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 362		4 362	
Créances				
Clients et comptes rattachés	27 122		27 122	9 261
Fournisseurs débiteurs	16 879		16 879	16 590
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				11
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 586		25 586	22 541
Autres créances				3 390
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	
Disponibilités	208 346		208 346	188 282
Total	332 295		332 295	240 076
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	848		848	816
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
Total	848		848	816
TOTAL ACTIF	584 162	70 701	513 460	451 074

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 044	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	85 912	4 544
Subventions d'investissement	21 396	11 850
Provisions réglementées		
Total	126 852	31 395
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	177 458	213 585
Découverts, concours bancaires	29	31
Associés et dettes financières diverses	35 693	48 553
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	91 654	102 966
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 329	39 346
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	9 649	7 125
. Organismes sociaux	7 610	4 952
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 320	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 815	3 101
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	52	21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	386 608	419 680
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	513 460	451 074

ANNEXE

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

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

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				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 000			10 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 772			17 772
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	209 697	3 765		213 462
Immobilisations financières.....	9 552	233		9 785
Total.....	247 021	3 998		251 019

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 948	3 554		7 503
Autres immobilisations corporelles...	32 891	30 308		63 199
Total.....	36 839	33 862		70 701

Dépréciations de l'actif immobilisé	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.....		

Frais de développement :**Fonds commercial :**

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
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.

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	
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	60 mois				
Autres immobilisations corporelles	L	36 à 120 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.

Valeurs brutes

	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				
Marchandises		4 362		4 362
Total.....		4 362		4 362

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				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	8 739		8 739
Actif circulant et charges constatées d'avance.	70 434	70 434	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances..... 16 590
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.....	1 500	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 500	10,00

Provisions :

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

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	177 487	36 812	140 675	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	41 329	41 329		
Dettes fiscales et sociales.....	40 445	40 445		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	35 693	35 693		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	294 954	154 279	140 675	

Dettes représentées par des effets de commerce :

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	29
Emprunts et dettes financières diverses.....	2 420
Fournisseurs.....	15 363
Dettes fiscales et sociales.....	2 249
Autres dettes.....	

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

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Emprunt Crédit Agricole	177 458,00	Cautions SIAGI Cautionnements solidaires	

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 7 691
 Avals et cautions.....
 Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
 Crédit-bail mobilier.....
 Crédit-bail immobilier.....
 Locations longue durée..... 3 281
 Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

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

Cautions SIAGI sur l'emprunt du Crédit Agricole pour une quotité de 50%.

Cautionnements solidaires :

- Monsieur Alexis Gutfreund pour 67 500 euros ;
- Madame Julie Abon pour 67 500 euros.

Effectifs

3

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

A&J LES SENS DE L'INTERIEUR
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 8 rue du 11 Novembre, 17138 PUILBOREAU
915 395 628 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 85 911,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

85 911,54 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 88 955,83 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alexis GUTFREUND

