

"ALLET FINANCEMENT"
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 120 Route de Sainte-Foy-des-Vignes
24100 BERGERAC

512 703 349 RCS BERGERAC

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

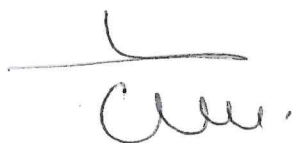
DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 34 254 euros en totalité sur le compte "Autres Réserves".

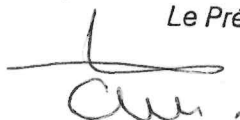
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Pierre ALLET

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'C. Allet', written over a horizontal line.

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président



Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	63 190		63 190	63 190
	Constructions	539 710	128 085	411 625	451 270
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 167	4 347	5 820	1 620
	Autres immobilisations corporelles	119 548	88 627	30 922	38 262
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL (II)		732 645	221 059	511 586	554 372
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	11 673		11 673	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	25 788		25 788	25 788
	Autres créances	2 720		2 720	1 920
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 000		500 000	500 000
	DISPONIBILITES	15 730		15 730	39 728
	Charges constatées d'avance	153		153	
	TOTAL (III)	556 064		556 064	567 436
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 288 709	221 059	1 067 650	1 121 808
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				30	30
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	318 123	318 123
	Report à nouveau	(101 771)	(73 419)
	Résultat de l'exercice	(34 254)	(28 352)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		187 598	221 851
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		4 282
	Emprunts et dettes financières divers (3)	850 416	865 573
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 851	24 935
	Dettes fiscales et sociales	5 167	5 167
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	619	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		880 053	899 957
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 067 650	1 121 808
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(34 253,67)	(28 352,20)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	880 053	899 957
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2024		30/06/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	54 918		56 132
	Montant net du chiffre d'affaires	54 918		56 132
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			4
	Total des produits d'exploitation (1)		54 918	56 136
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		33 263	26 253
	Impôts, taxes et versements assimilés		10 012	10 794
	Salaires et traitements			1 015
	Charges sociales du personnel		2 487	950
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		49 471	49 775
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			13
	Total des charges d'exploitation (2)		95 232	88 800
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(40 315)	(32 664)

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2024	30/06/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(40 315)	(32 664)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 565	5 214
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		6 565	5 214
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9	112
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		9	112
RESULTAT FINANCIER		6 556	5 102
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(33 759)	(27 562)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	180	
	Sur opérations en capital		1 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		180	1 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	675	1 791
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		675	1 791
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(495)	(791)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		61 663	62 350
TOTAL DES CHARGES		95 916	90 702
RESULTAT DE L'EXERCICE		(34 254)	(28 352)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 067 650 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 61 663 euros et un total charges de 95 916 euros, dégageant ainsi un résultat de -34 254 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2023 et finit le 30/06/2024.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	63 190					63 190
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	539 710					539 710
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 917		5 250			10 167
	Instal., agencement, aménagement divers	30 642		1 435			32 077
	Matériel de transport	67 586					67 586
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 885					19 885
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	725 930		6 685			732 615
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	30					30
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30					30
TOTAL		725 960		6 685			732 645

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	88 440	39 646		128 085
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 297	1 050		4 347
Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 472	3 366		9 839
Matériel de transport	64 562	2 096		66 658
Matériel de bureau, mobilier	8 818	3 313		12 131
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	171 588	49 471		221 059
TOTAL	171 588	49 471		221 059

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	30	30	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	25 788	25 788	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	30	30	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 168	1 168	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 523	1 523	
	Charges constatées d'avances	153	153	
TOTAL DES CREANCES		28 691	28 691	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	2 034	2 034		
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 851	23 851		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 167	5 167		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	848 382	848 382		
	Autres dettes	619	619		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		880 053	880 053		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		680			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 282			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		848 382			

Produits à recevoir

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		1 300
Autres créances		1 300
Divers - produits à recevoir	1 300	

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		6 586
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		800
Fournisseurs - fact. non parvenues	800	
Dettes fiscales et sociales		5 167
Etat - autres charges à payer	4 974	
Taxe sur les salaires CAP	193	
Autres dettes		619
Divers - charges à payer	619	

Produits et Charges exceptionnels

30/06/2024		
Total des produits exceptionnels		180
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		180
Autres produits except. de gestion	180	
Total des charges exceptionnelles		675
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		675
Pénalités et amendes	675	
Résultat exceptionnel		(495)