

A VOTRE SERVICE
Société à responsabilité limitée au capital de 176 610 euros
Siège social : 10 rue Jeanne d'Arc
68720 ZILLISHEIM
809 932 270 RCS MULHOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 12 900,97 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 900,97 euros
A la réserve légale	645,05 euros
Solde	12 255,92 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 36 567,99 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 08 juillet 2024

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels

Période du 01/02/2023 au 31/01/2024

par copie certifiée
conforme



A VOTRE SERVICE

10 Rue Jeanne d'Arc
68720 ZILLISHEIM

APE : 4711D -
Siret : 80993227000014

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

Tél :

Fax :

Courriel :

Web : www.mazars-sem.com

Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	18

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2024	Net 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	22 200		22 200	22 200
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 137	60 977	42 160	58 662
Autres immobilisations corporelles	193 778	74 811	118 968	140 173
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 003		2 003	2 003
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 833		2 833	2 833
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	323 951	135 788	188 163	225 871
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	71 198		71 198	70 148
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 410		1 410	794
Autres créances	6 076		6 076	16 830
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	117 401		117 401	80 727
Charges constatées d'avance (3)	354		354	324
TOTAL ACTIF CIRCULANT	196 440		196 440	168 823
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	520 391	135 788	384 603	394 695
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

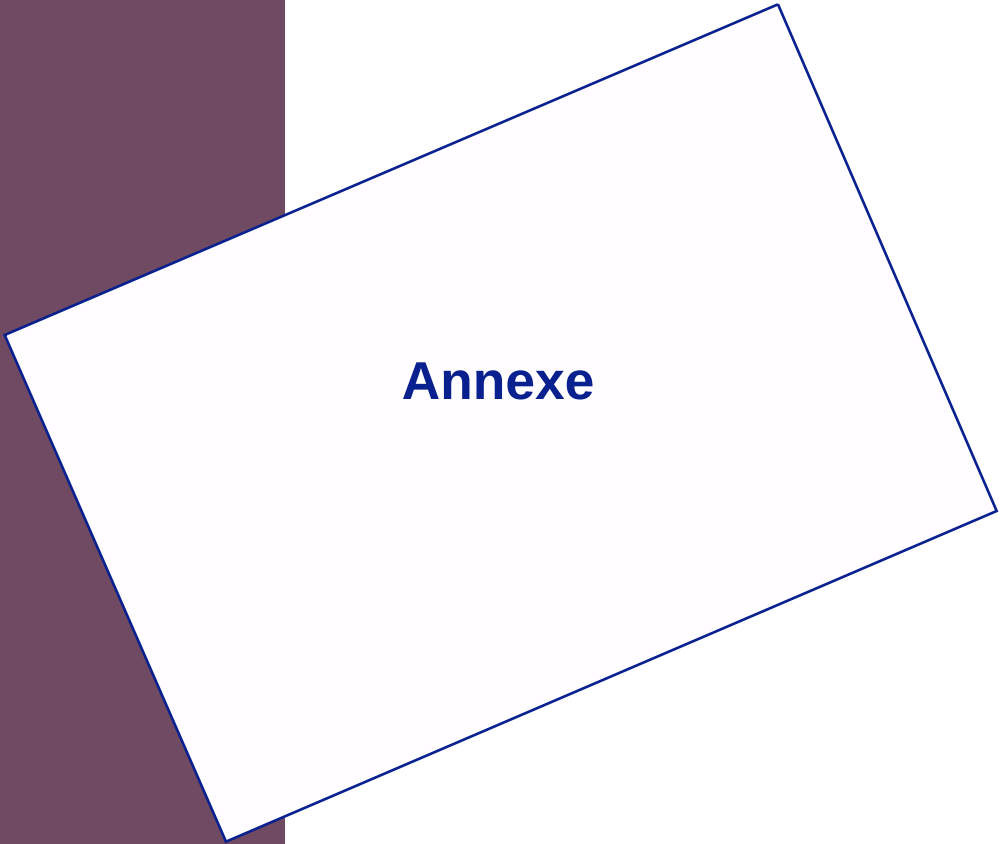
	31/01/2024	31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	176 610	176 610
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	10 388	10 388
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 540	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	24 312	746
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 901	24 806
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	225 751	212 850
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	76 817	100 599
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 917	140
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 646	49 147
Dettes fiscales et sociales	25 111	31 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 360	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	158 851	181 844
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	384 603	394 695
(1) Dont à plus d'un an (a)	52 808	76 817
(1) Dont à moins d'un an (a)	106 043	105 027
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/01/2024	31/01/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 058 161	967 795
Production vendue (biens)	128 695	125 168
Production vendue (services)	4 017	2 235
Chiffre d'affaires net	1 190 873	1 095 198
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	7 213	9 064
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 198 086	1 104 262
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	875 647	818 312
Variations de stock	-1 050	-5 843
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	101 222	89 697
Impôts, taxes et versements assimilés	-1 506	5 417
Salaires et traitements	139 197	102 644
Charges sociales	20 493	25 078
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	39 057	40 066
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	478	119
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 173 539	1 075 490
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	24 547	28 773
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4
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 (V)		4
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	837	1 061
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	837	1 061
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-837	-1 057
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	23 710	27 716

Compte de résultat (suite)

	31/01/2024	31/01/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 791	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 791	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 309	
Sur opérations en capital	12 622	2 910
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	13 931	2 910
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 140	-2 910
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	669	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 201 877	1 104 267
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 188 976	1 079 461
BENEFICE OU PERTE	12 901	24 806
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : A VOTRE SERVICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 384 603 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 901 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	22 200			22 200
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	22 200			22 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 137			103 137
- Installations générales, agencements aménagements divers	196 525	13 971	18 300	192 196
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 582			1 582
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	301 244	13 971	18 300	296 915
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 003			2 003
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 833			2 833
Immobilisations financières	4 836			4 836
ACTIF IMMOBILISE	328 280	13 971	18 300	323 951

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2024
Éléments achetés	22 200
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	22 200

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 474	16 503		60 977
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 061	22 159	5 678	73 542
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	873	396		1 269
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	102 409	39 057	5 678	135 788
ACTIF IMMOBILISE	102 409	39 057	5 678	135 788

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 674 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :	2 833		2 833
Autres	2 833		2 833
Créances de l'actif circulant :	7 840	7 840	
Créances Clients et Comptes rattachés	1 410	1 410	
Autres	6 076	6 076	
Charges constatées d'avance	354	354	
Total	10 674	7 840	2 833

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 176 610,00 euros décomposé en 406 titres d'une valeur nominale de 435,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	406	435,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	406	435,00

Notes sur le bilan

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	24 806
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	24 806
Affectations aux réserves	24 806
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	24 806

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/02/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/01/2024
Capital	176 610				176 610
Primes d'émission	10 388				10 388
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	300	1 240			1 540
Réserves générales	746	23 566			24 312
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	24 806	-24 806	12 901		12 901
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	212 850		12 901		225 751

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 158 851 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	76 817	24 009	52 808	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	2 917	2 917		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 646	44 646		
Dettes fiscales et sociales	25 111	25 111		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 360	9 360		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	158 851	106 043	52 808	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	23 782			
(**) Dont envers Groupe et associés	2 806			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 806 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	2 896
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	7 853
PRIMES EXCEPTIONNELLES	467
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 526
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	80
CVAE	67
FORMATION CONTINUE	288
Total	13 177

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	354		
Total	354		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	128 695		128 695
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 058 161		1 058 161
Produits des activités annexes	4 017		4 017
TOTAL	1 190 873		1 190 873