SAS A.F. IMMOBILIER

7 RUE MANDAJORS

30100 ALES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Activité principale de l'entreprise : MARCHAND DE BIENS

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à Alès
Le 31/10/2024

Dominique FORT
Expert comptable diplômé

CEVIDEX
12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES
30100 ALES
04 66 52 01 00

SAS A.F. IMMOBILIER

7 RUE MANDAJORS

30100 ALES

COMPTES ANNUELS AU 31 MARS 2024

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2033-A à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Tableau de financement*
- *Du résultat à la trésorerie*
- *Ratios*

CEVIDEX
12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES
30100 ALES
04 66 52 01 00

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS A.F. IMMOBILIER
7 RUE MANDAJORS
30100 ALES

relatifs à l'exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Dans le cadre de nos travaux d'arrêté des comptes annuels de la société par actions simplifiée A.F. IMMOBILIER au 31 MArs 2024, nous avons relevé les faits suivants qui nous conduisent à présenter les obsersations suivantes : en date du 8 Août 2022, la Société en Nom Collectif PHENIX a été transformée en Société par Actions Simplifiée et sa dénomination sociale est devenue A.F. IMMOBILIER.

Depuis cette date, Monsieur Farid ACHOURI a cessé d'exercé ses fonctions de gérant de la S.N.C. PHENIX pour devenir Président de la S.A.S. A.F. IMMOBILIER. Par ailleurs, Madame Marie-Charlotte NOUGE-ALCARAZ a cessé toute fonction de dirigeante au sein de la structure transformée. Toutefois, les régimes sociaux facultatifs de prévoyance et de complémentaire santé relvant de la loi Madelin ont été maintenus et posent ainsi un problème d'incompatibilité avec le nouveau statut social de Monsieur ACHOURI et de Madame NOUGE-ALCARAZ. Il convient donc de régulariser rapidement cette situation.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	448 596 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	(25 505)Euros

Fait à Alès
Le 31/10/2024

Dominique FORT

SAS A.F. IMMOBILIER

7 RUE MANDAJORS

30100 ALES

COMPTES ANNUELS

CEVIDEX
12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES
30100 ALES
04 66 52 01 00

SAS A.F. IMMOBILIER
30100 ALES

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12
Immobilisations	42 990	37 758
Stocks et en cours		
Créances	20 308	14 778
Disponibilités	384 515	424 083
Comptes de régularisation	782	
TOTAL DE L'ACTIF	448 596	476 618
Capitaux propres	446 007	471 512
(Dont résultat)	25 505-	21 411-
Provisions risques et charges		
Dettes financières	194	30
Dettes d'exploitation	2 395	5 076
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	448 596	476 618

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12
Ventes de marchandises		
Production de l'exercice		
Marge commerciale		
% CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production		
% CA Production exercice		
Marge brute globale		
% CA		
Valeur ajoutée	15 790-	16 218-
% CA		
Excédent brut d'exploitation	18 515-	18 794-
% CA		
Résultat courant	25 773-	21 052-
% CA		
Résultat net	25 505-	21 411-
% CA		

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12
Capacité d'autofinancement	16 238-	17 498-
Total des ressources	37 486-	124 093
Dont emprunts souscrits		505
Total des emplois	35 911	210 422
Dont investissements	14 500	40 862
Dont remboursements d'emprunts		26 380
Variation du fonds de roulement ***	73 397-	86 328-
Variation des actifs circulants	6 313	399 808-
Variation des dettes d'exploitation	2 680-	93 573-
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	8 993-	306 235
Variation de la trésorerie	39 568-	219 906

RATIOS	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	4.40	36.94
Solvabilité à court terme	156.36	85.95
Autonomie financière	172.27	92.35

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

SAS A.F. IMMOBILIER
30100 ALES

BILAN AU 31/03/2024

ACTIF

	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes	42 990	37 758	13.86	
Immob.financières				
ACTIF IMMOBILISE	42 990	37 758	13.86	k
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				g
Avances fournisseurs	141	2 313	93.93-	
Créances clients				
Autres créances	20 168	12 464	61.80	
Comptes de régularisation	782			
VALEURS REALISABLES	21 090	14 778	42.72	k
Disponibilités	384 515	424 083	9.33-	
ACTIF CIRCULANT	405 606	438 861	7.58-	m
TOTAL GENERAL	448 596	476 618	5.88-	m

PASSIF

	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart %	
Capital	200	200		
Résultat de l'exercice	25 505-	21 411-	19.12-	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	471 312	492 724	4.35-	
FONDS PROPRES	446 007	471 512	5.41-	m
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				g
CAPITAUX STABLES	446 007	471 512	5.41-	m
Emprunts à court terme				
Avances clients				
Dettes fournisseurs	213	1 938	89.03-	
Dettes fiscales et sociales	1 924	2 879	33.17-	
Autres dettes	453	289	56.51	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	2 589	5 106	49.29-	m
TOTAL GENERAL	448 596	476 618	5.88-	m

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/03/2024	Exercice N-1 31/03/2023	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	4.40	36.94	32.54-
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	842	842				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	25 500	4 122	21 378	23 928	2 550-	10.66-
	Autres immobilisations corporelles	34 447	12 835	21 612	13 830	7 783	56.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	60 789	17 798	42 990	37 758	5 233	13.86
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				2 173	2 173-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	20 308		20 308	12 605	7 703	61.12
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	384 515		384 515	424 083	39 568-	9.33-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	782		782		782	
	Total III	405 606		405 606	438 861	33 255-	7.58-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	466 394	17 798	448 596	476 618	28 022-	5.88-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200)	200	200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20	20		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	471 292	492 704	21 411-	4.35-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 505-	21 411-	4 094-	19.12-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	446 007	471 512	25 505-	5.41-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	194	30	163	540.73
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213	1 938	1 725-	89.03-
	Dettes fiscales et sociales	1 924	2 879	955-	33.17-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	259	259		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 589	5 106	2 517-	49.29-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	448 596	476 618	28 022-	5.88-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 589	5 106		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				678	678-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			40	980	940-	95.92-
Autres produits				10	10-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			40	1 668	1 628-	97.60-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			15 790	16 218	428-	2.64-
Impôts, taxes et versements assimilés			969		969	
Salaires et traitements			1 756	634-	2 390	377.18
Charges sociales				3 887	3 887-	100.00-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 267	3 913	5 354	136.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7	1	6	500.00
Total des Charges d'exploitation (II)			27 789	23 386	4 403	18.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			27 749-	21 718-	6 031-	27.77-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 975	847	1 128	133.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 975	847	1 128	133.10
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		181	181-	100.00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		181	181-	100.00-
2. Résultat financier (V-VI)	1 975	667	1 309	196.38
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 773-	21 052-	4 722-	22.43-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	297	10	287	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 861	1 861-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	297	1 871	1 574-	84.13-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	29	370	341-	92.15-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 861	1 861-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	29	2 231	2 202-	98.70-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	268	360-	628	174.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 312	4 387	2 074-	47.29-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	27 818	25 798	2 020	7.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	25 505-	21 411-	4 094-	19.12-

4 575

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	
Informations générales complémentaires		NA
Informations complémentaires (CICE)		NA
L'utilisation du CICE dans l'entreprise		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement	x	
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et en-cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	x	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	x	
Détail des produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Détail des charges à payer	x	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

Charges et produits constatés d'avance	x	
Détail des charges constatées d'avance	x	
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA
Variation des capitaux propres		NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	NA
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
Honoraires des commissaires aux comptes	NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Liste des filiales et participations	NA
Liste des filiales et participations	NA
Liste des filiales et participations	NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels	x	
Transferts de charges	x	
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 448 596.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 25 505.48- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	842		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 500		
Matériel de transport	16 430		14 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 517		
TOTAL	45 447		14 500
TOTAL GENERAL	46 289		14 500

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			842	842
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 500	25 500
Matériel de transport			30 930	30 930
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 517	3 517
TOTAL			59 947	59 947
TOTAL GENERAL			60 789	60 789

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	842			842
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 572	2 550		4 122
Matériel de transport	2 744	6 573		9 318
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 373	144		3 517
TOTAL	7 689	9 267		16 957
TOTAL GENERAL	8 531	9 267		17 798

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 550				
Matériel de transport	6 573				
Matériel de bureau informatique mobilier	144				
TOTAL	9 267				
TOTAL GENERAL	9 267				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéfices	73	73	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 737	2 737	
Débiteurs divers	17 498	17 498	
Charges constatées d'avance	782	782	
TOTAL	21 090	21 090	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	213	213		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 924	1 924		
Groupe et associés	194	194		
Autres dettes	259	259		
TOTAL	2 589	2 589		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	200			200

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	842	33.33
Total général	842	

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 an
Installation agencement divers	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	141
Disponibilités	162
Total	303

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR :	
- CEVIDEX solde traitement informatique au 31 Mars 2023	141
BANQUES PRODUITS A RECEVOIR :	
- Intérêts courus sur compte excédents prof. au 31 Mars 2024	162
Total	303

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19
Dettes fiscales et sociales	849
Total	868

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES :	
- CEVIDEX solde traitement informatique au 31 Mars 2024	19
ORGANISMES SOCIAUX AUTRES CHARGES A PAYER :	
- Contribution formation continue FORCO	611
- Contribution taxe d'apprentissage	239
Total	868

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	782
Total	782

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE : - MAAF assurances Avril à Décembre 2024	782		
Total	782		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels - Annulation cotis. Médecine du Travail	297	77180000
Total	297	
Charges exceptionnelles - Majorations de retard URSSAF	29	67120000
Total	29	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Annulation charges à payer devenues sans objet	40
Total	40

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FRAIS D'ETABLISSEMENT					
20110000	FRAIS DE CONSTITUTION	842	842		
28011000	AMORT.FRAIS CONSTIUTION	842-	842-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		21 378	23 928	2 550-	10.66-
21550000	OUTILLAGE INDUSTRIEL	25 500	25 500		
28155000	MATERIEL ET OUTILLAGES INDUST	4 122-	1 572-	2 550-	162.22-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 612	13 830	7 783	56.28
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	30 930	16 430	14 500	88.25
21831000	MATERIEL INFORMATIQUE	3 517	3 517		
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	9 318-	2 744-	6 573-	239.52-
28183100	AMORT.MAT.INFORMATIQUE	3 517-	3 373-	144-	4.27-
Total II		42 990	37 758	5 233	13.86
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES			2 173	2 173-	100.00-
40910000	FOURN.ACPTES S/COMMANDES		2 173	2 173-	100.00-
AUTRES CREANCES		20 308	12 605	7 703	61.12
40100000	FOURNISSEURS	426	426		
40980000	FOURNIS.RRR A OBTENIR	141	141		
44400000	ETAT IMPOTS S/BENEFICES	73	73		
44566100	TVA DEDUCT.S/ACHATS	32	291	258-	88.88-
44567000	CREDIT DE TVA	936	47	889	NS
44580100	REGUL. TVA DEDUCTIBLE	1 687	723	964	133.33
44586000	TVA S/FACT.NON PARVENUES	81	111	29-	26.38-
46701000	SCI PHENIX	594	594		
46740000	B.P.C.E. ASSURANCES	2 796		2 796	
46750000	HARMONIE MUTUELLE	3 342		3 342	
46790000	DIVERS PDTS SOUMIS A COMMIS°	9 700	9 700		
46795000	NOTAIRE GUY	500	500		
DISPONIBILITES		384 515	424 083	39 568-	9.33-
51230000	CAISSE D'EPARGNE COMPTE PRINC.	2 480	15 823	13 343-	84.33-
51240000	CAISSE D'EPARGNE LIVRET PRO	27	427	400-	93.70-
51250000	CAISSE EPARGNE LIV. EXCED. PRO	381 846	407 660	25 814-	6.33-
51870000	BANQUES PROD. A RECEVOIR	162	173	11-	6.40-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		782		782	
48600000	CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	782		782	
Total III		405 606	438 861	33 255-	7.58-
TOTAL GENERAL		448 596	476 618	28 022-	5.88-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	200	200		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	200	200		
RESERVE LEGALE	20	20		
10611000 RESERVE LEGALE PROP.DITE	20	20		
AUTRES RESERVES	471 292	492 704	21 411-	4.35-
10680000 AUTRES RESERVES	471 292	492 704	21 411-	4.35-
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	25 505-	21 411-	4 094-	19.12-
Total I	446 007	471 512	25 505-	5.41-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	194	30	163	540.73
45518000 ASSOCIES C/C ACHOURI	185	21	163	760.75
45519000 ASSOCIES C/C NOUGE	9	9		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	213	1 938	1 725-	89.03-
40100000 FOURNISSEURS	194	1 744	1 550-	88.88-
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	19	194	175-	90.35-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 924	2 879	955-	33.17-
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	1 075	1 075		
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	849	1 804	955-	52.93-
AUTRES DETTES	259	259		
46700300 DJAHNIT	259	259		
Total IV	2 589	5 106	2 517-	49.29-
TOTAL GENERAL	448 596	476 618	28 022-	5.88-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Chiffre d'affaires NET					
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			678	678-	100.00-
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.		678	678-	100.00-
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		40	980	940-	95.92-
79100000	TRANSF.CHGES EXPLOITATION	40	980	940-	95.92-
AUTRES PRODUITS			10	10-	100.00-
75800000	PRODUITS DIV.GESTION COUR		10	10-	100.00-
Total des Produits d'exploitation		40	1 668	1 628-	97.60-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		15 790	16 218	428-	2.64-
60614000	FOURNITURES CARBURANT	1 074	1 519	445-	29.28-
60630000	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP		144	144-	100.00-
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	74	39	35	91.02
61222000	CREDIT BAIL MAT.TRANSPORT		4 575	4 575-	100.00-
61351000	LOCATIONS MAT.TECHNIQUE		30	30-	100.00-
61552000	ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	3 037	1 283	1 754	136.71
61560000	MAINTENANCE		131	131-	100.00-
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 228	3 221	7	0.23
61616000	ASSURANCES SUR EMPRUNTS		690	690-	100.00-
62260000	HONORAIRES	1 200	1 810	610-	33.70-
62261000	HONORAIRES INFORMATIQUES	216	693	477-	68.88-
62262000	HONORAIRES MISSION SOCIALE		221	221-	100.00-
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	800	450	350	77.78
62264000	HONORAIRES TECHNIQUES	3 228		3 228	
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	949		949	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	529		529	
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS		20	20-	100.00-
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12		12	
62560000	MISSIONS		57	57-	100.00-
62600000	FRAIS POSTAUX		48	48-	100.00-
62610000	FRAIS FIXE ORANGE 0466862362		26	26-	100.00-
62610200	FRAIS INTERNET FREE 0466247463	404	400	4	0.90
62610300	FRAIS PORTABLE FREE 0695582908	194	129	65	50.87
62610500	FRAIS PORTABLE FREE 0625265636	481	244	237	97.24
62780000	SERVICES BANCAIRES	366	490	124-	25.35-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		969		969	
63541500	DROITE ENREGISTREMENT ET TIMBR	125		125	
63543000	CARTES GRISES	844		844	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 756	634-	2 390	377.18
64115500	CHARGES SOC. GERANCE ACHOURI	1 510	1 819	309-	16.99-
64115600	CHARGES SOC. GERANCE NOUGE	246	731	484-	66.29-
64120000	CONGES PAYES		3 183-	3 183	100.00
CHARGES SOCIALES			3 887	3 887-	100.00-
64580000	CHARGES S/SALAIR.PROVIS.		103-	103	100.00
64640000	COTIS. PREV. MADELIN ACHOURI		1 340	1 340-	100.00-
64650000	COTIS. MUT. MADELIN ACHOURI		774	774-	100.00-
64651000	COTIS. MUT. MADELIN NOUGE		296	296-	100.00-
64780000	STAGES FORMAT. PERFECT.		1 580	1 580-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	9 267	3 913	5 354	136.81
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	9 267	3 913	5 354	136.81
AUTRES CHARGES	7	1	6	500.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	7	1	6	500.00
Total des Charges d'exploitation	27 789	23 386	4 403	18.83
Résultat d'exploitation	27 749-	21 718-	6 031-	27.77-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 975	847	1 128	133.10
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	1 975	847	1 128	133.10
Total des Produits financiers	1 975	847	1 128	133.10
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		181	181-	100.00-
66116000 INTERETS EMPRUNTS &DETTES		181	181-	100.00-
Total des Charges financières		181	181-	100.00-
Résultat financier	1 975	667	1 309	196.38
Résultat courant avant impôts	25 773-	21 052-	4 722-	22.43-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	297	10	287	NS
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	297	10	287	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 861	1 861-	100.00-
77560000 PROD. CESSION IMMOB. FINANC.		1 861	1 861-	100.00-
Total des Produits exceptionnels	297	1 871	1 574-	84.13-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	29	370	341-	92.15-
67120000 PENALITES ET AMENDES	29	90	61-	67.78-
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION		280	280-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 861	1 861-	100.00-
67560000 VAL. NETTE COMPT. IMMOB. FIN.		1 861	1 861-	100.00-
Total des Charges exceptionnelles	29	2 231	2 202-	98.70-
Résultat exceptionnel	268	360-	628	174.55
Total des produits	2 312	4 387	2 074-	47.29-
Total des charges	27 818	25 798	2 020	7.83
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	25 505-	21 411-	4 094-	19.12-

SAS A.F. IMMOBILIER

7 RUE MANDAJORS

30100 ALES

DOSSIER FISCAL

CEVIDEX
12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES
30100 ALES
04 66 52 01 00

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

Formulaire EDI **2065**
pour **2024**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01042023	et clos le	31032024	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
SAS A.F. IMMOBILIER	7 RUE MANDAJORS 30100 ALES
SIRET 4 8 3 5 5 3 5 5 8 0 0 0 2 2	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétes filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées	MARCHAND DE BIENS	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable au taux normal — Déficit: 25 476

Bénéfice imposable à 15% — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15% — PV à long terme imposables à 19%

Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles, art 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone de restructurationde la défense art. 44 terdecies
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Autres dispositifs

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) — Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	X	NON		Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
CEVIDEX 12 RUE MICHELET RESIDENCE UZES 30100 ALES *Tél:* 04 66 52 01 00	*Tél:*

OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:					Date: 31/10/2024 Lieu Alès
					Qualité et nom du signataire: Président
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné					Signature ACHOURI Farid

Examen de conformité fiscale (ECF)

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)					c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					e	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j	
Montant des revenus répartis (5)				Total (a à h)		

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :					
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les	
				Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-sements.
1	2	3	4	5	6	7	8

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

Cegid Quadra

(1)

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 7 RUE MANDAJORS 30100 ALES

Numéro SIRET * : 48355355800022 — Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF

			Brut 1		Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 31032024 Net 3	Exercice N-1 clos le 31032023 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014	842	016 842		
	Immobilisations corporelles *		028	59 947	030 16 957	42 990	37 758
	Immobilisations financières * (1)		040		042		
	Total I (5)		044	60 789	048 17 798	42 990	37 758
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		2 173
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		
		Autres * (3)	072	20 308	074	20 308	12 605
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	384 515	086	384 515	424 083
	Charges constatées d'avance *		092	782	094	782	
	Total II		096	405 606	098	405 606	438 861
	Total général (I+II)		110	466 394	112 17 798	448 596	476 618

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120 200	200
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126 20	20
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132 471 292	492 704
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136 (25 505)	(21 411)
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142 446 007	471 512
	Provisions pour risques et charges **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 213	1 938
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA) 169)	172 1 924	2 879
	Comptes courants d'associés	173 194	30
	Autres dettes	175 259	259
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176 2 589	5 106
	Total général (I + II + III)	180 448 596	476 618

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	14 500
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Cegid Quadra

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B 2024

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER — Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 31 03 2024 (1)	Exercice N-1 clos le 31 03 2023 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	
	Production vendue : biens (dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	678
	Autres produits		230 : 40	990
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232 : 40	1 668
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234	
	Variation de stock (marchandises) *		236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242 : 15 790	16 218
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244 : 969	
	Rémunérations du personnel *		250 : 1 756	(634)
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	3 887
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255	254 : 9 267	3 913
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	262 : 7	1
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260		
	Total des charges d'exploitation (II)		264 : 27 789	23 386
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270 : (27 749)	(21 718)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280 : 1 975	847
	Produits exceptionnels (IV)		290 : 297	1 871
	Charges financières (V)		294	181
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	300 : 29	2 231
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348		
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310 : (25 505)	(21 411)

B - RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2								312	314	25 505
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								318		
	Provisions non déductibles *								322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)								324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				330 : 29		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249				251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997	
	Entreprise nouvelles (44, sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127	Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Jeune entreprise innovante (44, sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991			
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992	350	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS (Bénéfice col. 1 Déficit col. 2)								352	354	25 476
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)								356		
	Déficits antérieurs reportables : * 21 321 dont imputés sur le résultat :									360	
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2								370	372	25 476

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER 31/03/2024

Détail des réintégrations diverses		
Pénalité et Amendes		29
Total des réintégrations diverses	**330**	29

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410 842	412	414	416 842	842
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440 25 500	442	444	446 25 500	25 500
	Installations générales agencements divers	450	452	454	456	
	Matériel de transport	460 16 430	462 14 500	464	466 30 930	30 930
	Autres immobilisations corporelles	470 3 517	472	474	476 3 517	3 517
Immobilisations financières		480	482	484	486	
TOTAL		490 46 289	492 14 500	494	496 60 789	60 789

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Fonds commercial		495	497	498	499
Autres immobilisations incorporelles		500 842	502	504	506 842
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530 1 572	532 2 550	534	536 4 122
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546
	Matériel de transport	550 2 744	552 6 573	554	556 9 318
	Autres immobilisations corporelles	560 3 373	562 144	564	566 3 517
TOTAL		570 8 531	572 9 267	574	576 17 798

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1 | 2 | 3 | 4 | 5

6 | 7 | 8 | 9 | 10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12.8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596	585	597	599

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Cegid Quadra

④ **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS**

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER — Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B	780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	21 321	Déficits imputés	983	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Déficits reportables	984	21 321
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		Déficits de l'exercice	860	25 476
			Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870	46 798

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	1 595
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E 2024

5

Désignation de l'entreprise : SAS A.F. IMMOBILIER			Néant	X*
Exercice ouvert le : 01/04/2023	et clos le : 31/03/2024	Durée en nombre de mois	1	2

DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	(total 1 + total 2 - total 3)	137	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026			
Période de référence	024		160			
Date de cessation			186			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

N° 2033-F 2024

6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1 / 1

(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31 03 2024 N° SIRET 48355355800022

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS A.F. IMMOBILIER

ADRESSE (voie) 7 RUE MANDAJORS

CODE POSTAL 30100 VILLE ALES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M | Nom de famille ACHOURI | Prénom(s) FARID

Nom d'usage | % de détention 99.50 | Nb de parts ou actions 199

Naissance : Date 140979 | N° Département 30 | Commune ALES | Pays

Adresse : N° 185 | Voie B IMPASSE DES LAURIERS

Code postal 30380 | Commune ST CHRISTOL LES ALES | Pays FRANCE

Titre (2) | Nom de famille | Prénom(s)

Nom d'usage | % de détention | Nb de parts ou actions

Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Cegid Quadra

SAS A.F. IMMOBILIER

7 RUE MANDAJORS

30100 ALES

DOSSIER DE GESTION

CEVIDEX
12 RUE MICHELET
RESIDENCE UZES
30100 ALES
04 66 52 01 00

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/03/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles	42 990	9.58	37 758	7.92	5 233	13.86
Immobilisations financières						
ACTIF IMMOBILISE	42 990	9.58	37 758	7.92	5 233	13.86
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	20 308	4.53	14 778	3.10	5 531	37.43
Disponibilités	384 515	85.72	424 083	88.98	39 568-	9.33-
ACTIF CIRCULANT	404 823	90.24	438 861	92.08	34 037-	7.76-
Comptes de régularisation	782	0.17			782	
TOTAL DE L'ACTIF	448 596	100.00	476 618	100.00	28 022-	5.88-

PASSIF	Exercice N 31/03/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Capital et réserves	471 512	105.11	492 924	103.42	21 411-	4.34-
Résultat (Bénéfice ou perte)	25 505-	5.69-	21 411-	4.49-	4 094-	19.12-
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	446 007	99.42	471 512	98.93	25 505-	5.41-
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupe et associés	194	0.04	30	0.01	163	540.73
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	213	0.05	1 938	0.41	1 725-	89.03-
Autres dettes	2 183	0.49	3 138	0.66	955-	30.44-
DETTES	2 589	0.58	5 106	1.07	2 517-	49.29-
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	448 596	100.00	476 618	100.00	28 022-	5.88-

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/03/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 990	9.58	37 758	7.92	5 233	13.86
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	25 500	5.68	25 500	5.35		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	30 930	6.89	16 430	3.45	14 500	88.25
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	3 517	0.78	3 517	0.74		
28155000 MATERIEL ET OUTILLAGES INDUST	4 122-	0.92-	1 572-	0.33-	2 550-	162.22-
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	9 318-	2.08-	2 744-	0.58-	6 573-	239.52-
28183100 AMORT.MAT.INFORMATIQUE	3 517-	0.78-	3 373-	0.71-	144-	4.27-
ACTIF IMMOBILISE	42 990	9.58	37 758	7.92	5 233	13.86
AUTRES CREANCES	20 308	4.53	14 778	3.10	5 531	37.43
40100000 FOURNISSEURS	426	0.09	426	0.09		
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMANDES			2 173	0.46	2 173-	100.00-
40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR	141	0.03	141	0.03		
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	73	0.02	73	0.02		
44566100 TVA DEDUCT.S/ACHATS	32	0.01	291	0.06	258-	88.88-
44567000 CREDIT DE TVA	936	0.21	47	0.01	889	NS
44580100 REGUL. TVA DEDUCTIBLE	1 687	0.38	723	0.15	964	133.33
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	81	0.02	111	0.02	29-	26.38-
46701000 SCI PHENIX	594	0.13	594	0.12		
46740000 B.P.C.E. ASSURANCES	2 796	0.62			2 796	
46750000 HARMONIE MUTUELLE	3 342	0.74			3 342	
46790000 DIVERS PDTS SOUMIS A COMMIS°	9 700	2.16	9 700	2.04		
46795000 NOTAIRE GUY	500	0.11	500	0.10		
DISPONIBILITES	384 515	85.72	424 083	88.98	39 568-	9.33-
51230000 CAISSE D'EPARGNE COMPTE PRINC.	2 480	0.55	15 823	3.32	13 343-	84.33-
51240000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET PRO	27	0.01	427	0.09	400-	93.70-
51250000 CAISSE EPARGNE LIV. EXCED. PRO	381 846	85.12	407 660	85.53	25 814-	6.33-
51870000 BANQUES PROD. A RECEVOIR	162	0.04	173	0.04	11-	6.40-
ACTIF CIRCULANT	404 823	90.24	438 861	92.08	34 037-	7.76-
COMPTES DE REGULARISATION	782	0.17			782	
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	782	0.17			782	
TOTAL DE L'ACTIF	448 596	100.00	476 618	100.00	28 022-	5.88-

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/03/2024 12	% bilan	Exercice N-1 31/03/2023 12	% bilan	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL ET RESERVES	471 512	105.11	492 924	103.42	21 411-	4.34-
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	200	0.04	200	0.04		
10611000 RESERVE LEGALE PROP.DITE	20	0.00	20	0.00		
10680000 AUTRES RESERVES	471 292	105.06	492 704	103.37	21 411-	4.35-
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	25 505-	5.69-	21 411-	4.49-	4 094-	19.12-
CAPITAUX PROPRES	446 007	99.42	471 512	98.93	25 505-	5.41-
GROUPES ET ASSOCIES	194	0.04	30	0.01	163	540.73
45518000 ASSOCIES C/C ACHOURI	185	0.04	21	0.00	163	760.75
45519000 ASSOCIES C/C NOUGE	9	0.00	9	0.00		
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	213	0.05	1 938	0.41	1 725-	89.03-
40100000 FOURNISSEURS	194	0.04	1 744	0.37	1 550-	88.88-
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	19	0.00	194	0.04	175-	90.35-
AUTRES DETTES	2 183	0.49	3 138	0.66	955-	30.44-
43720000 CAISSE RETRAITE SALARIES	1 075	0.24	1 075	0.23		
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	849	0.19	1 804	0.38	955-	52.93-
46700300 DJAHNIT	259	0.06	259	0.05		
DETTES	2 589	0.58	5 106	1.07	2 517-	49.29-
TOTAL DU PASSIF	448 596	100.00	476 618	100.00	28 022-	5.88-

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2023 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production						
Marge brute globale						
- Autres achats + charges externes	15 790		16 218		428-	2.64-
Valeur ajoutée	15 790-		16 218-		428	2.64
+ Subventions d'exploitation			678		678-	100.00-
- Impôts, taxes et versements assimilés	969				969	
- Salaires du personnel	1 756		634-		2 390	377.18
- Charges sociales du personnel			1 477		1 477-	100.00-
- Charges de l'exploitant			2 410		2 410-	100.00-
Excédent brut d'exploitation	18 515-		18 794-		279	1.48
+ Autres produits de gestion courante			10		10-	100.00-
- Autres charges de gestion courante	7		1		6	500.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	40		980		940-	95.92-
- Dotations aux amortissements	9 267		3 913		5 354	136.81
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	27 749-		21 718-		6 031-	27.77-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 975		847		1 128	133.10
- Charges financières			181		181-	100.00-
Résultat courant	25 773-		21 052-		4 722-	22.43-
+ Produits exceptionnels	297		1 871		1 574-	84.13-
- Charges exceptionnelles	29		2 231		2 202-	98.70-
Résultat exceptionnel	268		360-		628	174.55
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	25 505-		21 411-		4 094-	19.12-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/03/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2023 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION							
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES		15 790		16 218		428-	2.64-
60614000	FOURNITURES CARBURANT	1 074		1 519		445-	29.28-
60630000	FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP			144		144-	100.00-
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	74		39		35	91.02
61222000	CREDIT BAIL MAT.TRANSPORT			4 575		4 575-	100.00-
61351000	LOCATIONS MAT.TECHNIQUE			30		30-	100.00-
61552000	ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	3 037		1 283		1 754	136.71
61560000	MAINTENANCE			131		131-	100.00-
61600000	PRIMES D'ASSURANCES	3 228		3 221		7	0.23
61616000	ASSURANCES SUR EMPRUNTS			690		690-	100.00-
62260000	HONORAIRES	1 200		1 810		610-	33.70-
62261000	HONORAIRES INFORMATIQUES	216		693		477-	68.88-
62262000	HONORAIRES MISSION SOCIALE			221		221-	100.00-
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	800		450		350	77.78
62264000	HONORAIRES TECHNIQUES	3 228				3 228	
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	949				949	
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	529				529	
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS			20		20-	100.00-
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	12				12	
62560000	MISSIONS			57		57-	100.00-
62600000	FRAIS POSTAUX			48		48-	100.00-
62610000	FRAIS FIXE ORANGE 0466862362			26		26-	100.00-
62610200	FRAIS INTERNET FREE 0466247463	404		400		4	0.90
62610300	FRAIS PORTABLE FREE 0695582908	194		129		65	50.87
62610500	FRAIS PORTABLE FREE 0625265636	481		244		237	97.24
62780000	SERVICES BANCAIRES	366		490		124-	25.35-
VALEUR AJOUTEE		15 790-		16 218-		428	2.64
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				678		678-	100.00-
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.			678		678-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		969				969	
63541500	DROITE ENREGISTREMENT ET TIMBR	125				125	
63543000	CARTES GRISES	844				844	
SALAIRES DU PERSONNEL		1 756		634-		2 390	377.18
64115500	CHARGES SOC. GERANCE ACHOURI	1 510		1 819		309-	16.99-
64115600	CHARGES SOC. GERANCE NOUGE	246		731		484-	66.29-
64120000	CONGES PAYES			3 183-		3 183	100.00
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL				1 477		1 477-	100.00-
64580000	CHARGES S/SALAIR.PROVIS.			103-		103	100.00
64780000	STAGES FORMAT. PERFECT.			1 580		1 580-	100.00-
CHARGES DE L'EXPLOITANT				2 410		2 410-	100.00-
64640000	COTIS. PREV. MADELIN ACHOURI			1 340		1 340-	100.00-
64650000	COTIS. MUT. MADELIN ACHOURI			774		774-	100.00-
64651000	COTIS. MUT. MADELIN NOUGE			296		296-	100.00-

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2023 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	18 515-		18 794-		279	1.48
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			10		10-	100.00-
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			10		10-	100.00-
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7		1		6	500.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	7		1		6	500.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	40		980		940-	95.92-
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	40		980		940-	95.92-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	9 267		3 913		5 354	136.81
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	9 267		3 913		5 354	136.81
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 749-		21 718-		6 031-	27.77-
PRODUITS FINANCIERS	1 975		847		1 128	133.10
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	1 975		847		1 128	133.10
CHARGES FINANCIERES			181		181-	100.00-
66116000 INTERETS EMPRUNTS &DETTES			181		181-	100.00-
RESULTAT COURANT	25 773-		21 052-		4 722-	22.43-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	297		1 871		1 574-	84.13-
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	297		10		287	NS
77560000 PROD. CESSION IMMOB. FINANC.			1 861		1 861-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES	29		2 231		2 202-	98.70-
67120000 PENALITES ET AMENDES	29		90		61-	67.78-
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION			280		280-	100.00-
67560000 VAL. NETTE COMPT. IMMOB. FIN.			1 861		1 861-	100.00-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	268		360-		628	174.55
RESULTAT NET	25 505-		21 411-		4 094-	19.12-

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2024 12	Nbj CA	31/03/2023 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	471 512		492 924		21 411-	4.34-
Résultat de l'exercice	25 505-		21 411-		4 094-	19.12-
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	446 007		471 512		25 505-	5.41-
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés	194		30		163	540.73
CAPITAUX PERMANENTS	446 201		471 543		25 342-	5.37-
Actif net immobilisé	42 990		37 758		5 233	13.86
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	403 210		433 785		30 575-	7.05-
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	20 308		14 778		5 531	37.43
Comptes de régularisation	782				782	
ACTIF CIRCULANT	21 090		14 778		6 313	42.72
Fournisseurs et comptes rattachés	213		1 938		1 725-	89.03-
Autres dettes	2 183		3 138		955-	30.44-
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	2 395		5 076		2 680-	52.81-
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	18 695		9 702		8 993	92.69
Disponibilités	384 515		424 083		39 568-	9.33-
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	384 515		424 083		39 568-	9.33-

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/03/2024 12	Exercice N-1 31/03/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	25 505-	21 411-
Dotations aux amortissements et provisions	9 267	3 913
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	16 238-	17 498-
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	16 238-	17 498-
Cessions d'immobilisations		1 861
Augmentation des capitaux propres	21 411-	139 224
Augmentation des comptes courants d'associés	163	
Augmentation des dettes financières		505
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	37 486-	124 093
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	14 500	40 862
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	21 411	139 224
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		3 956
Remboursements des dettes financières		26 380
TOTAL DES EMPLOIS	35 911	210 422
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	73 397-	86 328-

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/03/2024 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/03/2023 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 531	398 816-
Comptes de régularisation	782	992-
VARIATION	6 313	399 808-
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 725-	54 609-
Autres dettes	955-	38 964-
Comptes de régularisation		
VARIATION	2 680-	93 573-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	8 993-	306 235
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	39 568-	219 902
Concours bancaires courants		5
VARIATION	39 568-	219 906
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	30 575	86 328

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/03/2024 12		Exercice N-1 31/03/2023 12	
RESULTAT NET COMPTABLE		25 505-		21 411-
± Non flux d'exploitation				
Dotations aux amortissements et provisions	9 267		3 913	
Reprises sur amortissements et provisions		9 267		3 913
Plus ou moins-values sur cession d'actif				
Subventions d'investissements virées au résultat				
= Capacité d'autofinancement		16 238-		17 498-
- Prélèvements				
= Autofinancement disponible		16 238-		17 498-
+ Variation du B.F.R.		8 993-		306 235
= Trésorerie d'exploitation		25 231-		288 737
+ Ressources				
Cessions d'immobilisations			1 861	
Augmentation des capitaux propres	21 411-		139 224	
Augmentations des comptes courants d'associés	163			
Augmentations des dettes financières		21 248-	505	141 591
Subventions reçues				
- Emplois				
Acquisitions d'immobilisations	14 500		40 862	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres	21 411	35 911	139 224	210 422
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés			3 956	
Remboursements des dettes financières			26 380	
= Variation de trésorerie		82 390-		219 906
+ Trésorerie initiale		424 083		204 177
TRESORERIE FINALE		341 693		424 083

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

RATIOS

	31/03/2024	12 mois	31/03/2023	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues				
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice				
Chiffre d'affaires TTC				
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	213	4.40	1 938	36.94
Achats et charges externes TTC	17 385		18 884	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	404 823	156.36	438 861	85.95
Dettes à moins d'un an	2 589		5 106	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	446 007	172.27	471 512	92.35
Dettes	2 589		5 106	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				