



Comptes annuels au 31/12/2023

SASU AEC COMPANY
10 RUE ANDRE
80000 AMIENS



19 Rue du vert Chemin
80260 ALLONVILLE
tel : 03 22 80 07 89
mail : rbazzouh@digixco.fr site : www.digixco.fr



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	620	242	377	532
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		30 620	242	30 377	30 532
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	200		200	200
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	54 747		54 747	67 461
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	26 105		26 105	20 508
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	81 051		81 051	88 168
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		111 671	242	111 429	118 701

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	30 377		30 532		(155)	
Fonds Commercial	30 000	26,92	30 000	25,27		
FONDS DE COMMERCE	30 000	26,92	30 000	25,27		
Autres immobilisations corporelles	377	0,34	532	0,45	(155)	-29,10
Instal. génér. agenc. div.	620	0,56	620	0,52		
Amts 218	(242)	-0,22	(87)	-0,07	(155)	-177,34
TOTAL III - Actif Circulant NET	81 051		88 168		(7 117)	
Marchandises	200	0,18	200	0,17		
STOCK DE MARCHANDISES	200	0,18	200	0,17		
Autres créances	54 747	49,13	67 461	56,83	(12 714)	-18,85
Personnel - remunerations dues			5 931	5,00	(5 931)	-100,00
MAXIM			1 528	1,29	(1 528)	-100,00
ABDUL RAHIM SAID			5 336	4,50	(5 336)	-100,00
PERSONNEL AVANCES & ACCOMPTE			7 700	6,49	(7 700)	-100,00
Tva a decasier	1 210	1,09	1 210	1,02		
TVA AUTRE BIENS ET SERVICES	2 557	2,29	2 557	2,15		
Tva ded. b/s - 5.50 %			350	0,29	(350)	-100,00
Tva ded. b/s - 10.00 %					-100,00	
Tva ded. b/s - 20.00 %			5 306	4,47	(5 306)	-100,00
fnp 2022			400	0,34	(400)	-100,00
TVA SUR FACTURE NON PARVENU	1 693	1,52	893	0,75	800	89,57
ASSOCIES COMPTES COURANTS	12 273	11,01	12 273	10,34		
Associés - comptes courants	13 036	11,70			13 036	
c/c dirigeant 1	22 979	20,62	22 979	19,36		
Associé principal	16	0,01	16	0,01		
SAISIE ATTRIBUTION	982	0,88	982	0,83		
Disponibilités	26 105	23,43	20 508	17,28	5 597	27,29
CAISSE	26 105	23,43	20 508	17,28	5 597	27,29
TOTAL DU BILAN ACTIF	111 429		118 701		(7 272)	

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 141	2 141
	Report à nouveau	32 311	26 660
	Résultat de l'exercice	12 456	5 651
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		48 008	35 552
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 914	20 399
	Dettes fiscales et sociales	37 928	60 171
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 579	2 579
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		63 421	83 149
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		111 429	118 701

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TO TAL I - Capitaux propres	48 008		35 552		12 456	
Capital Social ou individuel	1 000	0,90	1 000	0,84		
CAPITAL	1 000	0,90	1 000	0,84		
Réserve légale	100	0,09	100	0,08		
RESERVE LEGALE	100	0,09	100	0,08		
Autres réserves	2 141	1,92	2 141	1,80		
AUTRES RESERVE	2 141	1,92	2 141	1,80		
Report à nouveau	32 311	29,00	26 660	22,46	5 651	21,20
REPORT A NOUVEAU	3 107	2,79	3 107	2,62		
Report à nouveau	(24 064)	-21,60	(24 064)	-20,27		
COMPTE DE RESULTAT	53 268	47,80	47 617	40,12	5 651	11,87
Résultat de l'exercice	12 456	11,18	5 651	4,76	6 805	120,42
TO TAL II - Autres fonds propres						
TO TAL III - Total des Provisions						
TO TAL IV - Total des dettes	63 421		83 149		(19 728)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 914	20,56	20 399	17,19	2 515	12,33
Collectif fournisseurs créditeurs	12 755	11,45	12 640	10,65	115	0,91
FOUR. FACTURES NON PARVENUES	79	0,07	79	0,07		
Factures non parvenues	10 080	9,05	7 680	6,47	2 400	31,25
Dettes fiscales et sociales	37 928	34,04	60 171	50,69	(22 243)	-36,97
REMUNERATION SENE IBRAHIM			1 168	0,98	(1 168)	-100,00
BRAHIM KARIM	200	0,18	200	0,17		
PERSONNEL PROV. CONGES PAYES			3 777	3,18	(3 777)	-100,00
PERSONNEL AUTRE SALAIRE A PAYE			7 259	6,12	(7 259)	-100,00
SECURITE SOCIALE	17 129	15,37	17 129	14,43		
PREVOYANCE	122	0,11	122	0,10		
RETRAITE	7 321	6,57	7 321	6,17		
MUTUELLE	390	0,35	390	0,33		
CHARGES SOCIALES / C.PAYES			221	0,19	(221)	-100,00
CHARGES A PAYER			5 974	5,03	(5 974)	-100,00
TVA A PAYER	12 227	10,97	10 776	9,08	1 451	13,47
Tva collectee 10.00 %			2 048	1,73	(2 048)	-100,00
Tva collectee 20.00 %			3 247	2,74	(3 247)	-100,00
Charges fiscales sur C.P.	31	0,03	31	0,03		
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	172	0,15	172	0,15		
FORMATION CONTINUE A PAYER	335	0,30	335	0,28		
Autres dettes	2 579	2,31	2 579	2,17		
Autres cptes debit. credit.	1 321	1,19	1 321	1,11		
VIR RECU 6586830007S	1 258	1,13	1 258	1,06		
TOTAL DU BILAN PASSIF	111 429		118 701		(7 272)	

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	36 383		36 383	30 145
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	36 383		36 383	30 145
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			10 941	
	Total des produits d'exploitation (1)			47 325	30 145
	Achats de marchandises			5 272	77
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 863	4 115
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			26 579	20 263
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			155	
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			34 869	24 455
RESULTAT D'EXPLOITATION				12 456	5 689

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		12 456	5 689
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) 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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		38
	Total des charges financières		38
RESULTAT FINANCIER			(38)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		12 456	5 651
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		47 325	30 145
TOTAL DES CHARGES		34 869	24 494
RESULTAT DE L'EXERCICE		12 456	5 651
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	47 325		30 145		17 180	
Ventes de marchandises	36 383		30 145		6 239	
Ventes de marchandises FRANCE	36 383	100,00	30 145	100,00	6 239	20,70
VENTE TABAC	10 262	28,21	14 417	47,83	(4 155)	-28,82
VENTE BOISSONS 10%	26 121	71,79	15 728	52,17	10 394	66,09
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	36 383		30 145		6 239	
Autres produits d'exploitation	10 941	30,07			10 941	
PDT S DIVERS GESTION COURANTE	10 941	30,07			10 941	
Total des charges d'exploitation	34 869		24 455		10 413	
Achats de marchandises	5 272	14,49	77	0,25	5 195	N/S
Achats boissons TTC			77	0,25	(77)	-100,00
tabac	5 272	14,49			5 272	
Achats de matières premières et autres appro.	2 863	7,87	4 115	13,65	(1 253)	-30,44
Achats boissons a 20.00%	470	1,29	481	1,60	(11)	-2,33
Achats boissons a 5.50%	2 393	6,58	3 379	11,21	(986)	-29,19
Achats boissons TTC			107	0,36	(107)	-100,00
Achats aliments			2	0,01	(2)	-100,00
Achats aliments a 20.00%			103	0,34	(103)	-100,00
Achats aliments a 5.50%			44	0,14	(44)	-100,00
Autres achats et charges externes	26 579	73,05	20 263	67,22	6 316	31,17
CARBURANT			170	0,56	(170)	-100,00
eLECTRICITE			500	1,66	(500)	-100,00
LOCATION IMMOBILIERE	12 740	35,02	12 740	42,26		
Locations véhicules	11 311	31,09			11 311	
PRIMES D ASSURANCE			247	0,82	(247)	-100,00
HONORAIRES	2 000	5,50	1 600	5,31	400	25,00
DEPLACEMENT PEAGE			3 509	11,64	(3 509)	-100,00
TELEPHONE	528	1,45			528	
Serv. bancaires taxables			1 497	4,97	(1 497)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	155	0,43			155	
Dot.amts immos corp.et incorp.	155	0,43			155	
Autres charges de gestion courante						
CHARGES DIVERS. GEST. COURANTE						
Résultat d'exploitation	12 456		5 689		6 767	
Total des produits financiers						
Total des charges financières			38		(38)	
Intérêts et charges assimilées			38	0,13	(38)	-100,00
Interets decouverts bancaires			38	0,13	(38)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat financier			(38)		38	
Résultat courant avant impôts	12 456		5 651		6 805	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	12 456		5 651		6 805	

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	36 383		30 145		6 239	
Ventes de marchandises	36 383	100,00	30 145	100,00	6 239	20,70
- Achats de marchandises	5 272	14,49	77	0,25	5 195	N/S
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	31 111		30 068		1 043	
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	31 111		30 068		1 043	
- Achats stockés approvisionnement	2 863	7,87	4 115	13,65	(1 253)	-30,44
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés			670	2,22	(670)	-100,00
- Autres charges externes	26 579	73,05	19 593	65,00	6 986	35,66
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	29 442		24 379		5 063	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 670		5 689		(4 020)	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 670		5 689		(4 020)	
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	10 941	30,07			10 941	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	155	0,43			155	
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	12 456		5 689		6 767	
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières			38	0,13	(38)	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	12 456		5 651		6 805	
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	12 456		5 651		6 805	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	36 383		30 145		6 239	
Ventes de marchandises	36 383	100,00	30 145	100,00	6 239	20,70
VENTE TABAC	10 262	28,21	14 417	47,83	(4 155)	-28,82
VENTE BOISSONS 10%	26 121	71,79	15 728	52,17	10 394	66,09
Achats de marchandises	5 272	14,49	77	0,25	5 195	N/S
Achats boissons TTC			77	0,25	(77)	-100,00
tabac	5 272	14,49			5 272	
Marge commerciale	31 111		30 068		1 043	
Production de l'exercice						
Achats stockés approvisionnement	2 863	7,87	4 115	13,65	(1 253)	-30,44
Achats boissons a 20.00%	470	1,29	481	1,60	(11)	-2,33
Achats boissons a 5.50%	2 393	6,58	3 379	11,21	(986)	-29,19
Achats boissons TTC			107	0,36	(107)	-100,00
Achats aliments			2	0,01	(2)	-100,00
Achats aliments a 20.00%			103	0,34	(103)	-100,00
Achats aliments a 5.50%			44	0,14	(44)	-100,00
Marge brute de production	(2 863)		(4 115)		1 253	
Production de l'exercice + Marge commerciale	31 111		30 068		1 043	
Achats non stockés matières et fournitures			670	2,22	(670)	-100,00
CARBURANT			170	0,56	(170)	-100,00
eLECTRICITE			500	1,66	(500)	-100,00
Autres charges externes	26 579	73,05	19 593	65,00	6 986	35,66
LOCATION IMMOBILIERE	12 740	35,02	12 740	42,26		
Locations véhicules	11 311	31,09			11 311	
PRIMES D ASSURANCE			247	0,82	(247)	-100,00
HONORAIRES	2 000	5,50	1 600	5,31	400	25,00
DEPLACEMENT PEAGE			3 509	11,64	(3 509)	-100,00
TELEPHONE	528	1,45			528	
Serv. bancaires taxables			1 497	4,97	(1 497)	-100,00
Valeur ajoutée produite	1 670		5 689		(4 020)	
Excédent brut d'exploitation	1 670		5 689		(4 020)	
Autres produits d'exploitation	10 941	30,07			10 941	
PDT S DIVERS GESTION COURANTE	10 941	30,07			10 941	
Dotations aux amortissements et provisions	155	0,43			155	
Dot.amts immos corp.et incorp.	155	0,43			155	
Autres charges de gestion courante						
CHARGES DIVERS. GEST. COURANTE						
Résultat d'exploitation	12 456		5 689		6 767	
Charges financières			38	0,13	(38)	-100,00
Interets decouverts bancaires			38	0,13	(38)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts		12 456		5 651	6 805	
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice		12 456		5 651	6 805	

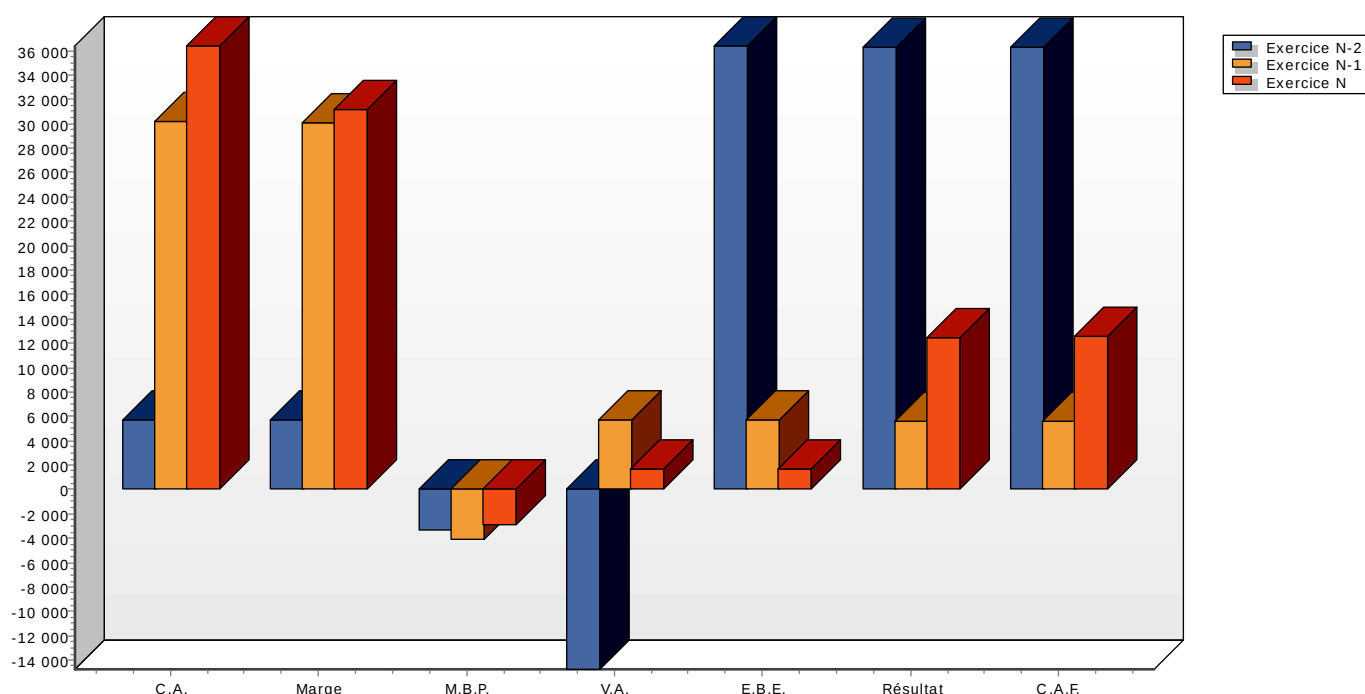
Détermination du Résultat Fiscal

31/12/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	12 456	
	TOTAL I	12 456	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TO TAUX		12 456	
RESULTAT FISCAL		12 456	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		12 456	

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	36 383	30 145	6 239	20,70	5 672
Marge commerciale % sur vente de marchandises	31 111 85,51	30 068 99,75	1 043	3,47	5 661 99,82
Marge brute de production % sur production	(2 863)	(4 115)	1 253	-30,44	(3 265)
Valeur ajoutée % sur CA	1 670 4,59	5 689 18,87	(4 020)	-70,65	(14 741) -259,90
Excédent brut d'exploitation % sur CA	1 670 4,59	5 689 18,87	(4 020)	-70,65	36 334 640,63
Résultat net comptable % sur CA	12 456 34,24	5 651 18,75	6 805	120,42	36 311 640,22
Capacité d'autofinancement	12 611	5 651	6 960	123,17	36 311
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	(8 474) (83,85)	(15 488) (184,97)	7 014	-45,28	(10 271) (651,92)
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	 13,66 237,63	 938,23 300,29			 N/S 404,88



Flux de trésorerie

		31/12/2023	31/12/2022
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	12 456	5 651
	Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	155	
	- Reprises sur amortissements et provisions		
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	CAPACITE D'AUTO FINANCEMENT	12 611	5 651
	Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)		
	+/- Variation des stocks		
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	+/- Variation des créances clients		
	+/- Variation des autres créances d'exploitation	12 714	740
	+/- Variation des dettes fournisseurs	2 515	(2 558)
	+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(22 243)	7 035
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	5 597	10 868
	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		
	- Acquisitions immobilisations corporelles		
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Acquisitions immobilisations financières		
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations		
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT		
	Augmentation de capital ¹		
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)		
	- Remboursement des dettes financières (A)		
	+ Avances reçues des tiers		
TRESORERIE	- Avances remboursées aux tiers		
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT		
	Trésorerie d'ouverture	20 508	9 639
	Trésorerie de clôture	26 105	20 508
	VARIATION DE LA TRESORERIE	5 597	10 868

¹dont subventions d'investissement reçues

(A) Y compris les comptes courants d'associés

Tableau des Emplois et Ressources

Etat en valeurs brutes		31/12/2023	31/12/2022
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)		
	TOTAL DES EMPLOIS		
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	1 670	5 689
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		
	+ Autres produits (d'exploitation)	10 941	
	- Autres charges (d'exploitation)		
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières		38
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices		
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	12 611	5 651
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	12 611	5 651
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
	TOTAL DES RESSOURCES	12 611	5 651
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		12 611	5 651

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

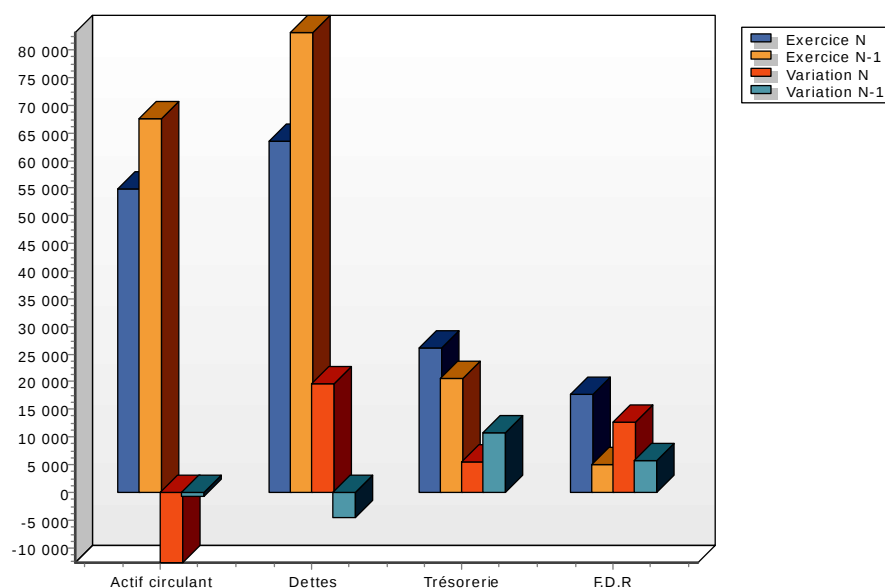
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat en valeurs brutes

		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	200	200		
	Clients				
	Autres créances	67 461	54 747	(12 714)	(740)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	67 661	54 947	(12 714)	(740)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	20 399	22 914	(2 515)	2 558
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	62 750	40 507	22 243	(7 035)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	83 149	63 421	19 728	(4 478)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(15 488)	(8 474)	7 014	(5 218)
TRESORERIE	Disponible	20 508	26 105	5 597	10 542
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				(326)
	TOTAL TRESORERIE	20 508	26 105	5 597	10 868
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		5 019	17 630	12 611	5 651

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	30 000	30 000		
Immobilisations corporelles	620	620		
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	30 620	30 620		
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	35 552	29 901	5 651	18,90
Rétention de résultat	242	87	155	177,34
Résultat	12 456	5 651	6 805	120,42
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	48 250	35 639	12 611	35,39
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	17 630	5 019	12 611	
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises	200	200		
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	54 747	67 461	(12 714)	-18,85
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	54 947	67 661	(12 714)	-18,79
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 914	20 399	2 515	12,33
Dettes fiscales et sociales	37 928	60 171	(22 243)	-36,97
Autres dettes	2 579	2 579		
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	63 421	83 149	(19 728)	-23,73
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(8 474)	(15 488)	7 014	
Disponibilités	26 105	20 508	5 597	27,29
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	26 105	20 508	5 597	27,29
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	26 105	20 508	5 597	27,29
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	17 630	5 019	12 611	

Du résultat à la trésorerie

Etat en valeurs brutes		31/12/2023	Impact sur la trésorerie
Votre résultat comptable est de		12 456	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	155		
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		12 611	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants			
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice			
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes			
Mais votre entreprise à des :			
Eléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	20 508		
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à		33 118	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			
Acomptes versés			
Variation des créances clients			
Variation des autres créances	12 714		
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs	2 515		
Variation des autres dettes			22 243
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation			7 014
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		26 105	

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **111 429** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **47 325** euros et un total **charges** de **34 869** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 456** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations	Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	30 000				30 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000				30 000
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	620				620
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	620				620
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL		30 620				30 620

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions		Amortissements au 31/12/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	87	155		242
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87	155		242
TOTAL		87	155		242

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises				
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 461	5 461	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	48 304	48 304	
	Débiteurs divers	982	982	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		54 747	54 747	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		48 304		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 914	22 914		
	Personnel et comptes rattachés	200	200		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 962	24 962		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 227	12 227		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	539	539		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 579	2 579		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		63 421	63 421		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	200	200		
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	200	200		
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	10,0000	1 000,00

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 141				2 141
Report à nouveau	26 660	5 651			32 311
Résultat de l'exercice	5 651	(5 651)		12 456	12 456
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 552			12 456	48 008

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

35 552

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

35 552

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

12 456

Dettes garanties par des Suretés Réelles

[illegible]