

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CHARTRES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00005

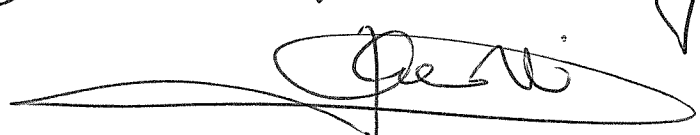
Numéro SIREN : 331 467 878

Nom ou dénomination : B F T B

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/003764

BILAN – ACTIF										N° 2050-SD (2023)
										☐
										Néant
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
Capital souscrit non appelé				TOTAL (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB			AC				
		Frais de développement *	CX			CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		10 809	AG		9 323		1 486
		Fonds commercial (1)	AH			AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ			AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			AM				
	CORPORELLES	Terrains	AN			AO				
		Constructions	AP		37 584	AQ		31 583		6 002
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		366 451	AS		267 813		98 639
		Autres immobilisations corporelles	AT		553 376	AU		328 036		225 341
		Immobilisations en cours	AV			AW				
		Avances et acomptes	AX		11 604	AY				11 604
	FINANCIÈRES(2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			CT				
		Autres participations	CU			CV				
		Créances rattachées à des participations	BB			BC				
		Autres titres immobilisés	BD		5 000	BE				5 000
		Prêts	BF		167	BG				167
		Autres immobilisations financières *	BH		29 058	BI				29 058
		TOTAL (II)	BJ		1 014 050	BK		636 755		377 295
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL		12 896	BM				12 896
		En cours de production de biens	BN			BO				
		En cours de production de services	BP			BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR			BS				
		Marchandises	BT			BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV			BW				0
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		389 594	BY				389 594
		Autres créances (3)	BZ		70 888	CA				70 888
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB			CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement	CD		1 950	CE				1 950
		(dont actions propres: ...)								
		Disponibilités	CF		99 382	CG				99 382
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH		22 194	CI				22 194
		TOTAL (III)	CJ		596 905	CK		0		596 905
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO		1 610 955	1A		636 755	974 200
Renvois: (1) dont droit au bail :			(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP		(3) Part à plus d'1 an :		CR	
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations:		Stocks :		Créances :				

Certifié conforme à l'original.



BILAN – PASSIF avant répartition											N° 2051-SD (2023)			
Néant											☐			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *		(	Dont versé		FA			)	DA	100 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...										DB			
	Écarts de réévaluation (2) *		(	dont écart d'équivalence		EK			)	DC				
	Réserve légale (3)										DD	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles										DE			
	Réserves réglementées (3) *		(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours			B1			)	DF			
	Autres réserves		dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *				EJ			)	DG	984		
	Report à nouveau										DH	-109 386		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)										DI	91 713		
	Subventions d'investissement										DJ	22 762		
	Provisions réglementées *										DK			
	TOTAL (I)										DL	116 073		
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs										DM		
Avances conditionnées										DN				
TOTAL (II)										DO				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques										DP	10 000		
	Provisions pour charges										DQ			
	TOTAL (III)										DR	10 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles										DS			
	Autres emprunts obligatoires										DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)										DU	301 999		
	Emprunts et dettes financières divers		(	dont emprunts participatifs		EI			)	DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés										DX	368 546		
	Dettes fiscales et sociales										DY	171 102		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés										DZ			
	Autres dettes										EA	6 480		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)										EB			
	TOTAL (IV)										EC	848 127		
	Écart de conversion passif *										ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)										EE	974 200		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital										1B		
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)										1C	
			- Écart de réévaluation libre										1D	
			- Réserve de réévaluation (1976)										1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *										EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an										EG	676 335	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP										EH	2 108	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)										N° 2052-SD (2023)		
										Néant		☐
					France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				FA		FB		FC			
	Production vendue	{	Biens *		FD	1 064	FE		FF	1 064		
			Services *		FG	2 634 912	FH		FI	2 634 912		
	Chiffres d'affaires nets *				FJ	2 635 977	FK		FL	2 635 977		
	Production stockée *								FM			
	Production immobilisée *								FN	9 834		
	Subventions d'exploitation								FO	750		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)								FP	84 553		
	Autres produits (1) (11)								FQ	2		
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)								FR	2 731 116		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *								FS			
	Variation de stocks (marchandises) *								FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *								FU	317 434		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *								FV	5 434		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *								FW	1 304 980		
	Impôts, taxes et versements assimilés *								FX	24 243		
	Salaires et traitements *								FY	644 376		
	Charges sociales (10)								FZ	158 176		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements *					GA	102 638		
				- dotations aux provisions					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *								GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD		
	Autres charges (12)								GE	76 928		
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)								GF	2 634 209		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)								GG	96 907			
OPÉRATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)								GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)								GI			
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée *								GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	642		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								GM			
	Différences positives de change								GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO			
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)								GP	642		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *								GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)								GR	5 198		
	Différences négatives de change								GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT			
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)								GU	5 198		
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)								GV	-4 556			
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)								GW	92 351			

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)										N° 2053-SD (2023)		
										Néant ☐		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA	3 058		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB	26 516		
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD	29 574		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	8 917		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	7 033		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)								HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	15 950		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)										HI	13 624	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	14 261	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 761 332	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 669 618	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)										HN	91 713	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières							HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *							HP	84 031		
		- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								1H			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées								1J			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées								1K			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)								HX	5 427		
	(6ter) Dont {	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)							RC			
		- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)							RD			
	(9) Dont transfert de charges								A1	46 626		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS			A5	)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 913		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			Facultatives	A6	Obligatoires			A9			
				dont cotisations facultatives Madelin	A7							
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8							
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Charges exceptionnelles diverses								3 000			
Pénalités et amendes								8 074				
Charges exceptionnelle pdt gestion								843				
Vnc immobilisation créées								4 033				
Autres produits exceptionnels										3 058		
Produits cession éléments actifs										20 000		
Quote part subventions virée au résultat										6 516		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Charges antérieures		Produits antérieurs		

Annexes

Annexe : Règles et méthodes comptables

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : B F T B

Annexe au bilan avant répartition et au compte de résultat, présenté sous forme de liste de l'exercice clos le 31/12/2023, se caractérisant par les données suivantes :

Indicateur	Montant
Total du bilan	974 199,96
Résultat	91 713,45

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 février 2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 à 12 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TD 88-90

L'engagement a été calculé uniquement pour la catégorie des cadres et des ETAM. Pour les ouvriers, la société cotise à ce titre au PRO BTP

Le montant des engagements au 31 décembre 2023 s'élève à 9207 euros.

Annexe: Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

IMMOBILISATIONS													N° 2054-SD (2023)						
													Néant		☐				
CADRE A		IMMOBILISATIONS							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations								
											Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste				
									1		2		3						
INCORP	Frais d'établissement et de développement							TOTAL I		CZ			D8			D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles							TOTAL II		KD	10 809		KE			KF			
CORPORELLES	Terrains									KG			KH			KI			
	Constructions	Sur sol propre		(	dont composants		L9			)	KJ			KK			KL		
		Sur sol d'autrui		(	dont composants		M1			)	KM			KN			KO		
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions			dont composants		M2			)	KP	37 584		KQ			KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			dont composants		M3			)	KS	325 475		KT			KU	40 976		
	Autres immo corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *									KV	44 563		KW			KX	9 834	
		Matériel de transport *									KY	497 693		KZ			LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique									LB	73 692		LC			LD		
	Emballages récupérables et divers *									LE			LF			LG			
	Immobilisations corporelles en cours									LH			LI			LJ			
	Avances et acomptes									LK			LL			LM	11 604		
	TOTAL III									LN	979 009		LO			LP	62 414		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence									8G			8M			8T			
	Autres participations									8U			8V			8W			
	Autres titres immobilisés									1P	5 000		1R			1S			
	Prêts et autres immobilisations financières									1T	29 438		1U			1V	48 900		
	TOTAL IV									LQ	34 438		LR			LS	48 900		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)									ØG	1 024 256		ØH			ØJ	111 314		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN	0	CØ	0	DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorp. TOTAL II		IO	0	LV		LW	10 809	1X		
CORPORELLES	Terrains		IP	0	LX	0	LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	0	MA	0	MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR	0	MD	0	ME		MF		
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS	0	MG		MH	37 584	MI		
	Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT		MJ		MK	366 451	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers	IU	0	MM		MN	54 397	MO		
		Matériel de transport	IV	0	MP	72 406	MQ	425 287	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	0	MS		MT	73 692	MU		
		Emballages récupérables et divers*	IX	0	MV	0	MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	0	MZ	0	NA		NB		
	Avances et acomptes		NC	0	ND		NE	11 604	NF		
	TOTAL III		IY	0	NG	72 406	NH	969 016	LI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0	ØU	0	M7		ØW		
	Autres participations		IØ	0	ØX	0	ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés		I1	0	2B		2C	5 000	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	0	2E	49 113	2F	29 225	2G		
	TOTAL IV		I3	0	NJ	49 113	NK	34 225	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	0	ØK	121 519	ØL	1 014 050	ØM		

Tableau des amortissements

AMORTISSEMENTS								N° 2055-SD (2023)
Néant								☐
CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*							
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
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 551	PF	1 168	PG	396	PH
TOTAL I		RK	8 551	RM	1 168	RN	396	RO
Terrains		PI		PJ		PK		PL
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	30 408	PW	1 762	PX	587	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	232 645	QA	51 993	QB	16 826	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	2 156	QE	6 993	QF	2 296	QG
	Matériel de transport	QH	289 987	QI	80 521	QJ	95 375	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	38 743	QM	10 974	QN	3 666	QO
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT
TOTAL II		QU	593 938	QV	152 244	QW	118 750	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	602 489	ØP	153 412	ØQ	119 146	ØR

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6						
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6				
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV				
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1				
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD				
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6				
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4				
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2				
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9				
Autres immobilisations Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7				
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3				
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1				
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO				
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV				
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)			NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY				Total général non ventilé (NW – NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *																
				Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9			Z8					
Primes de remboursement des obligations										SP			SR					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Détail des créances et des dettes

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *											N° 2057-SD (2023)			
											Néant		☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES					MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN			
							1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)					UP	167	UR	167	US	0			
	Autres immobilisations financières					UT	29 058	UV	29 058	UW	0			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA			0		0			
	Autres créances clients					UX	389 594		389 594		0			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*		(	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	UO	)	Z1							
	Personnel et comptes rattachés					UY	167		167		0			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ			0		0			
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM			0		0			
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	28 921		28 921		0			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN			0		0			
		Divers				VP	303		303		0			
	Groupe et associés (2)					VC	30 465		30 465		0			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)					VR	3 092		3 092		0			
	Charges constatées d'avance					VS	22 194		22 194		0			
TOTALAUX					VT	503 961	VU	503 961	VV	0				
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD	8 890							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	12 633							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans			
					1		2		3		4			
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y											
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max à l'origine	VG	2 108		2 108								
		à plus d'1 an à l'origine	VH	299 891		128 099		171 792						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A			0								
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	368 546		368 546								
Personnel et comptes rattachés			8C	27 391		27 391								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	45 484		45 484								
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	8E	2 308		2 308								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	95 234		95 234								
		Obligations cautionnées	VX											
		Autres impôts, taxes et assimilées	VQ	685		685								
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J											

Groupe et associés (2)			VI			0		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	6 480		6 480		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2					
Produits constatés d'avance			8L			0		
TOTAUX			VY	848 127	VZ	676 335	171 792	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	153 789				

Variation des provisions

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN										N° 2056-SD (2023)			
										Néant		☐	
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				
			1		2		3		4				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *		3U		TD		TE		TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI				
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM				
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR				
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		4A	10 000	4B		4C		4D	10 000			
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M				
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S				
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A				
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y				
	TOTAL II		5Z	10 000	TV	0	TW	0	TX	10 000			
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D				
		- corporelles	6E		6F		6G		6H				
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5				
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X				
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7	2 353	Ø8	2 353	Ø9				
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S				
	Sur comptes clients		6T	37 927	6U		6V	37 927	6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A				
	TOTAL III		7B	37 927	TY	2 353	TZ	40 280	UA	0			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	47 927	UB	2 353	UC	40 280	UD	10 000			
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF	37 927						
		- financières		UG		UH							
		- exceptionnelles		UJ		UK							
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI										1O		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
PROVISION POUR LITIGE PRUD'HOMAL	10 000			10 000
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.

B F T B

Société par actions simplifiée
Capital social : 100.000,00 euros
Siège social : Zone d'activités La Torche
BARJOUVILLE (Eure et Loir)

SIREN 331 467 878 R.C.S. CHARTRES (85 B 5)

=0=0=0=0=0=0=0=0=0=0=

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE SOCIAL 2023 CLOTURE 31 DECEMBRE 2023

= := := := := := :=

1) - Proposition d'affectation du résultat de l'exercice social 2023, clos le 31 décembre 2023 - Projet de résolution émanant du Président :

L'Assemblée Générale, statuant sur la question de l'affectation du résultat de l'exercice social écoulé, décide - sur la proposition du Président - d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, d'un montant de QUATRE-VINGT-ONZE MILLE SEPT CENT TREIZE EUROS ET QUARANTE-CINQ CENTIMES (91.713,45 €), à l'amortissement partiel des pertes antérieures reportées.

L'Assemblée Générale prend acte que cette proposition d'affectation est parfaitement conforme à la loi et aux dispositions statutaires, et que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende net global	Abattement	Sans abattement
28/12/2020 Distribution exceptionnelle	99.550,00 €	/	Sur un montant de 99.550,00 €
2020	Sur un montant de 45.000,00 €	/	Sur un montant de 45.000,00 €
2021	/	/	/
2022	/	/	/

2) - Texte de la résolution adoptée à l'unanimité par les Associés lors de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 avril 2024 :

Deuxième résolution :

L'Assemblée Générale, statuant sur la question de l'affectation du résultat de l'exercice social écoulé, décide - sur la proposition du Président - d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, d'un montant de QUATRE-VINGT-ONZE MILLE SEPT CENT TREIZE EUROS ET QUARANTE-CINQ CENTIMES (91.713,45 €), à l'amortissement partiel des pertes antérieures reportées.

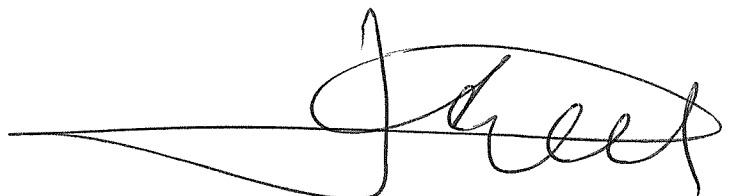


L'Assemblée Générale prend acte que cette proposition d'affectation est parfaitement conforme à la loi et aux dispositions statutaires, et que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende net global	Abattement	Sans abattement
28/12/2020 Distribution exceptionnelle	99.550,00 €	/	Sur un montant de 99.550,00 €
2020	Sur un montant de 45.000,00 €	/	Sur un montant de 45.000,00 €
2021	/	/	/
2022	/	/	/

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Le Président
La Société LB1
Représentée par son Gérant,
Monsieur Daniel BOCZKOWSKI



SAS BFTB

Zone d'Activités La Torche
28630 BARJOUVILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes

Sur les comptes annuels BFTB
Exercice clos le 31/12/2023

SAS CVC AUDIT & EXPERTISE

5 rue de la Rivière Neuve 28190 LANDELLES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Versailles

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la

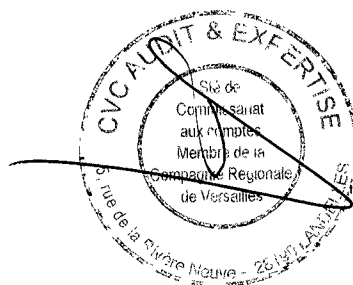
falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application de la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble de comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Landelles,
Le 06 avril 2024

Par la S.A.S CVC Audit & Expertise
Membres de la Compagnie Régionale de Versailles

Valéry CHAMBERAUD



Bilan Actif et Passif

BILAN-ACTIF	Brut	Amort. et dépréciat...	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022	Variation 1
Capital souscrit non appelé					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	10 809	9 323	1 486	2 258	-772
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances & acomptes sur immobilisations incorp.					
Immobilisations incorporelles	10 809	9 323	1 486	2 258	-772
Terrains					
Constructions	37 584	31 583	6 002	7 176	-1 175
Installations tech., mat. et out. industriels	366 451	267 813	98 639	92 830	5 809
Autres immobilisations corporelles	553 377	328 036	225 341	285 064	-59 723
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corp.	11 604		11 604		11 604
Immobilisations corporelles	969 016	627 432	341 585	385 070	-43 486
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	5 000		5 000	5 000	
Prêts	167		167	3 910	-3 743
Autres immobilisations financières	29 058		29 058	25 528	3 530
Immobilisations financières	34 225		34 225	34 438	-213
Actif immobilisé	1 014 050	636 755	377 295	421 766	-44 471
Matières premières, autres approvisionnement	12 896		12 896	18 330	-5 434
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Stocks et en-cours	12 896		12 896	18 330	-5 434
Avances et acomptes versés sur commande					
Créances clients et comptes rattachés	389 594		389 594	492 777	-103 182
Autres créances	70 888		70 888	67 546	3 342
Capital souscrit et appelé, non versé					
Créances	460 483		460 483	560 323	-99 840
Valeurs mobilières de placement	1 950		1 950		1 950
Disponibilités	99 382		99 382	77 321	22 061
Divers	101 332		101 332	77 321	24 011
Actif circulant	574 711		574 711	655 974	-81 263
Charges constatées d'avance	22 194		22 194	37 510	-15 317
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Comptes de régularisation	22 194		22 194	37 510	-15 317
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion et différence d'évaluation - Actif					
Total Actif	1 610 955	636 755	974 200	1 115 251	-141 051

BILAN-PASSIF	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022	Variation 1
Capital social ou individuel	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserve légale	10 000	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	984	984	
Report à nouveau	-109 386	-75 269	-34 118
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 713	-34 118	125 831
Subventions d'investissement	22 762	29 278	-6 516
Provisions réglementées			
Capitaux propres	116 073	30 876	85 197
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques	10 000	10 000	
Provisions pour charges			
Provisions pour risques et charges	10 000	10 000	
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit	301 999	454 729	-152 730
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	368 546	374 272	-5 726
Dettes fiscales et sociales	171 102	238 894	-67 792
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 480	6 480	
Dettes	848 127	1 074 375	-226 248
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion - Passif			
Total Passif	974 200	1 115 251	-141 051

Compte de résultat

Compte de résultat	du 01/01/2023 au 31/12/2023	%CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	%CA	Variation valeur 1	%Va...
Vente de marchandises						
Production vendue de biens	1 064	0			1 064	
Production vendue de services	2 634 912	100	2 893 822	100	-258 909	-9
Production vendue	2 635 977	100	2 893 822	100	-257 845	-9
Chiffre d'affaires net	2 635 977	100	2 893 822	100	-257 845	-9
Production stockée						
Production immobilisée	9 834	0	39 126	1	-29 292	-75
Subventions d'exploitation	750	0			750	
Reprises sur dépréciations et amortissements	37 927	1			37 927	
Transferts de charges	46 626	2	58 724	2	-12 098	-21
Autres produits	2	0	106	0	-103	-98
Total des produits d'exploitation	2 731 116	104	2 991 778	103	-260 662	-9
Achat de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de mat. prem. et autres approv.	-317 434	-12	-457 100	-16	139 666	-31
Variation de stock (mat prem. et autres approv.)	-5 434	0	603	0	-6 037	-1 001
Autres achats et charges externes	-1 304 980	-50	-1 527 798	-53	222 818	-15
Impôts, taxes et versements assimilés	-24 243	-1	-24 326	-1	82	0
Salaires et traitements	-644 376	-24	-692 453	-24	48 077	-7
Charges sociales	-158 176	-6	-193 224	-7	35 048	-18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	-102 638	-4	-102 383	-4	-255	0
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			-34 315	-1	34 315	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Dotations d'exploitation	-102 638	-4	-136 698	-5	34 060	-25
Autres charges	-76 928	-3	-2 014	0	-74 913	3 719
Total des charges d'exploitation	-2 634 209	-100	-3 033 010	-105	398 800	-13
Résultat d'exploitation	96 907	4	-41 232	-1	138 138	-335
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transférée						
Opérations en commun						
Produits de participations						
Prod. valeurs mob. et créances de l'actif immob.						
Autres intérêts et produits assimilés	642	0	41	0	601	1 451
Reprises sur dépréciations et tr. de charges						
Différences positives de change						
Prod. nets sur cess. de VMP						
Produits financiers	642	0	41	0	601	1 451
Dotations financières aux amort. et dép.						
Intérêts et charges assimilées	-5 198	0	-6 229	0	1 032	-17
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Charges financières	-5 198	0	-6 229	0	1 032	-17
Résultat financier	-4 556	0	-6 188	0	1 632	-26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	92 351	4	-47 420	-2	139 771	-295

Compte de résultat	du 01/01/2023 au 31/12/2023	%CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	%CA	Variation valeur 1	%Va...
Produits exceptionnels sur opération de gestion	3 058	0	1 559	0	1 499	96
Produits exceptionnels sur opération en capital	26 516	1	14 849	1	11 667	79
Reprises sur dépréciations et tr. de charges						
Produits exceptionnels	29 574	1	16 408	1	13 165	80
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-8 917	0	-1 294	0	-7 624	589
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-7 033	0	-8 351	0	1 318	-16
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	-15 950	-1	-9 644	0	-6 306	65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 624	1	6 764	0	6 860	101
Participation des salariés						
Impôts sur les sociétés	-14 261	-1	6 538	0	-20 799	-318
BENEFICE OU PERTE	91 713	3	-34 118	-1	125 831	-369

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : B F T B

Annexe au bilan avant répartition et au compte de résultat, présenté sous forme de liste de l'exercice clos le 31/12/2023, se caractérisant par les données suivantes :

Indicateur	Montant
Total du bilan	974 199,96
Résultat	91 713,45

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 27 février 2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales : 8 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 à 12 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE TD 88-90

L'engagement a été calculé uniquement pour la catégorie des cadres et des ETAM. Pour les ouvriers, la société cotise à ce titre au PRO BTP

Le montant des engagements au 31 décembre 2023 s'élève à 9207 euros.

Annexe: Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

IMMOBILISATIONS												N° 2054-SD (2023)						
												Néant		☐				
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations								
										Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste				
								1		2		3						
INCORP	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ			D8			D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD	10 809		KE			KF			
CORPORELLES	Terrains								KG			KH			KI			
	Constructions	Sur sol propre	(	dont composants	L9			)	KJ			KK			KL			
		Sur sol d'autrui	(	dont composants	M1			)	KM			KN			KO			
		Installations gales, agents*, aménagts des constructions		dont composants		M2			)	KP	37 584		KQ			KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants		M3			)	KS	325 475		KT			KU	40 976		
	Autres immo corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *								KV	44 563		KW			KX	9 834	
		Matériel de transport *								KY	497 693		KZ			LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LB	73 692		LC			LD		
	Emballages récupérables et divers *								LE			LF			LG			
	Immobilisations corporelles en cours								LH			LI			LJ			
	Avances et acomptes								LK			LL			LM	11 604		
	TOTAL III								LN	979 009		LO			LP	62 414		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								8G			8M			8T			
	Autres participations								8U			8V			8W			
	Autres titres immobilisés								1P	5 000		1R			1S			
	Prêts et autres immobilisations financières								1T	29 438		1U			1V	48 900		
	TOTAL IV								LQ	34 438		LR			LS	48 900		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								ØG	1 024 256		ØH			ØJ	111 314			

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence	
				Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
				1		2		3		4	
INCOPI.	Frais d'établissement et de développement		IN	0	CØ	0	DØ		D7		
	TOTAL I										
	Autres postes d'immobilisations incorp.		IO	0	LV		LW	10 809	1X		
	TOTAL II										
CORPORELLES	Terrains		IP	0	LX	0	LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	0	MA	0	MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR	0	MD	0	ME		MF		
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions	IS	0	MG		MH	37 584	MI		
	Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT		MJ		MK	366 451	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers	IU	0	MM		MN	54 397	MO		
		Matériel de transport	IV	0	MP	72 406	MQ	425 287	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	0	MS		MT	73 692	MU		
		Emballages récupérables et divers*	IX	0	MV	0	MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY	0	MZ	0	NA		NB		
	Avances et acomptes		NC	0	ND		NE	11 604	NF		
	TOTAL III		IY	0	NG	72 406	NH	969 016	LI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	0	ØU	0	M7		ØW		
	Autres participations		IØ	0	ØX	0	ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés		I1	0	2B		2C	5 000	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	0	2E	49 113	2F	29 225	2G		
	TOTAL IV		I3	0	NJ	49 113	NK	34 225	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	0	ØK	121 519	ØL	1 014 050	ØM		

Tableau des amortissements

AMORTISSEMENTS								N° 2055-SD (2023)
Néant								☐
CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*							
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
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 551	PF	1 168	PG	396	PH
TOTAL I		RK	8 551	RM	1 168	RN	396	RO
Terrains		PI		PJ		PK		PL
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	30 408	PW	1 762	PX	587	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	232 645	QA	51 993	QB	16 826	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	2 156	QE	6 993	QF	2 296	QG
	Matériel de transport	QH	289 987	QI	80 521	QJ	95 375	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	38 743	QM	10 974	QN	3 666	QO
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT
TOTAL II		QU	593 938	QV	152 244	QW	118 750	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	602 489	ØP	153 412	ØQ	119 146	ØR

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES														
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1		Colonne 2		Colonne 3		Colonne 4		Colonne 5		Colonne 6				
		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel		Différentiel de durée et autres		Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Matériel de bureau et informatique, mobilié	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)			NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY			Total général non ventilé (NW – NY)		NZ		
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *														
				Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9				Z8		
Primes de remboursement des obligations										SP				SR		

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Détail des créances et des dettes

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *											N° 2057-SD (2023)	
Néant											☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES					MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN	
							1		2		3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations					UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)					UP	167	UR	167	US	0	
	Autres immobilisations financières					UT	29 058	UV	29 058	UW	0	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA			0		0	
	Autres créances clients					UX	389 594		389 594		0	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie*		(	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	UO	)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés					UY	167		167		0	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					UZ			0		0	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM			0		0	
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	28 921		28 921		0	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN			0		0	
		Divers				VP	303		303		0	
	Groupe et associés (2)					VC	30 465		30 465		0	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)					VR	3 092		3 092		0	
	Charges constatées d'avance					VS	22 194		22 194		0	
TOTAUX					VT	503 961	VU	503 961	VV	0		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD	8 890					
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	12 633					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B	ÉTAT DES DETTES				Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		À plus de 5 ans	
					1		2		3		4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)				7Y								
Autres emprunts obligatoires (1)				7Z								
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an max à l'origine		VG	2 108	2 108						
		à plus d'1 an à l'origine		VH	299 891	128 099	171 792					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A		0						
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	368 546	368 546						
Personnel et comptes rattachés				8C	27 391	27 391						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	45 484	45 484						
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E	2 308	2 308						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	95 234	95 234						
		Obligations cautionnées		VX								
		Autres impôts, taxes et assimilées		VQ	685	685						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J								

Groupe et associés (2)			VI		0		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	6 480	6 480		
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2				
Produits constatés d'avance			8L		0		
TOTAUX			VY	848 127	VZ	676 335	171 792
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	153 789			

Variation des provisions

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN									N° 2056-SD (2023)	
Néant									☐	
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	
			1		2		3		4	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *		3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		4A	10 000	4B		4C		4D	10 000
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II		5Z	10 000	TV	0	TW	0	TX	10 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participations	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7	2 353	Ø8	2 353	Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T	37 927	6U		6V	37 927	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III		7B	37 927	TY	2 353	TZ	40 280	UA	0
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	47 927	UB	2 353	UC	40 280	UD	10 000
	Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE		UF	37 927		
			- financières		UG		UH			
			- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI									1O	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
PROVISIONS POUR IMPÔTS				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
PROVISION POUR LITIGE PRUD'HOMAL	10 000			10 000
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.