

RCS : DAX

Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00063

Numéro SIREN : 381 184 241

Nom ou dénomination : EUROGLASS

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2024 sous le numéro de dépôt 2454




EUROGLASS

529 AVENUE DE PASCOUAOU
40510 SEIGNOSSE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifiés conformes

DocuSigned by:

C7C92698E6904F0...



EUROGLASS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	37 709	37 709		4 740	- 4 740	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 820	22 067	1 753	3 413	- 1 660	
Autres immobilisations corporelles	722 267	190 447	531 820	78 640	453 180	
Immobilisations en cours				7 161	- 7 161	
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 605		2 605	16 499	- 13 894	
TOTAL (I)	786 401	250 223	536 178	110 452	425 726	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	70 996		70 996	186 462	- 115 466	
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	148 897		148 897	104 830	44 067	
Marchandises	1 204 438		1 204 438	1 598 520	- 394 082	
Avances et acomptes versés sur commandes	19 641		19 641	35 039	- 15 398	
Clients et comptes rattachés	297 745	35 733	262 011	402 697	- 140 686	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	1		1	1 159	- 1 158	
. Etat, impôts sur les bénéfices				59 974	- 59 974	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 161		3 161	11 792	- 8 631	
. Autres	81 880		81 880	124 939	- 43 059	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	71 249		71 249	69 860	1 389	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	19 951		19 951	27 973	- 8 022	
TOTAL (II)	1 917 960	35 733	1 882 227	2 623 246	- 741 019	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)	271		271	229	42	
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 704 633	285 956	2 418 676	2 733 926	- 315 250	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 622)	7 622	7 622	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	762	762	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	592 147	574 329	17 818
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-655 269	17 818	- 673 087
Subventions d'investissement	52 136	22 446	29 690
Provisions réglementées	825	1 104	- 279
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-1 777	624 081	- 625 858
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	271	229	42
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	271	229	42
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 298 155	949 093	349 062
. Découverts, concours bancaires	278 132	36 855	241 277
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 446	3 446	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	688 983	956 613	- 267 630
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	65 226	94 384	- 29 158
. Organismes sociaux	45 613	43 132	2 481
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 796	10 102	- 6 306
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 678	11 703	- 9 025
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	487	487	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 386 516	2 105 817	280 699
Ecart de conversion passif(V)	33 666	3 800	29 866
TOTAL PASSIF (I à V)	2 418 676	2 733 926	- 315 250

EUROGLASS

Annexes aux Comptes Annuels

Annexes aux Comptes Annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 418 676,48 E.

Le résultat net comptable est une perte de 655 269,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/03/2024 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu, augmentés de frais d'approche pour les marchandises en provenance d'Asie.
- Stocks d'en cours et de produits finis : ils sont évalués à leur coût de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux Comptes Annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 786 401 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	37 709			37 709
Immobilisations corporelles	278 219	501 088	33 219	746 087
Immobilisations financières	16 499		13 894	2 605
TOTAL	332 427	501 088	47 114	786 401

Amortissements et provisions d'actif = 250 223 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	32 969	4 740		37 709
Immobilisations corporelles	189 006	28 217	4 709	212 514
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	221 975	32 957	4 709	250 223

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	2 231	2 231	0	de 1 à 3 ans
Site internet	35 478	35 478	0	3 ans
Materiel et outillage	23 170	22 008	1 163	de 1 à 10 ans
Outillage industriel	650	59	591	de 3 à 5 ans
Instal./agenc.divers	214 065	149 256	64 809	de 3 à 10 ans
Instal. / agencement benesse	390 094	5 025	385 069	de 5 à 25 ans
Materiel de transport	1 654	1 311	342	de 4 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	24 047	22 850	1 197	de 3 à 5 ans
Mobilier	92 407	12 005	80 402	5 ans
TOTAL	783 796	250 223	533 573	

Etat des créances = 405 343 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 605		2 605
Actif circulant & charges d'avance	402 738	402 738	
TOTAL	405 343	402 738	2 605

Provisions pour dépréciation = 35 733 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	20 640	35 733	20 640		35 733
Comptes financiers					
TOTAL	20 640	35 733	20 640		35 733

Produits à recevoir par postes du bilan = 12 035 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	12 035
Disponibilités	
TOTAL	12 035

Charges constatées d'avance = 19 951 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux Comptes Annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 622 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,24	7 622
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	15,24	7 622

Provisions = 1 096 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	1 104		279		825
Provisions pour risques &	229	271	229		271
TOTAL	1 332	271	508		1 096

Etat des dettes = 2 386 516 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 576 286	734 563	784 030	57 694
Dettes financières diverses	3 446	3 446		
Fournisseurs	688 983	688 983		
Dettes fiscales & sociales	117 313	117 313		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	487	487		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 386 516	1 544 792	784 030	57 694

Charges à payer par postes du bilan = 115 647 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 050
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	25 635
Dettes fiscales & sociales	88 962
Autres dettes	
TOTAL	115 647

Annexes aux Comptes Annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 12 035 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(409800)	10 000
Deb et cred divers produits a recevoir(468700)	2 035
TOTAL	12 035

Charges constatées d'avance = 19 951 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	19 951
TOTAL	19 951

Charges à payer = 115 647 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int courus/emprunts etablissts credit(168840)	1 050
TOTAL	1 050

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	25 635
TOTAL	25 635

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	64 733
Pers autres charges à payer(428600)	493
Taxe apprentissage reçu libératoire(438100)	475
Org.soc. congés à payer(438200)	20 818
Org.soc. autres charges à payer(438600)	500
Etat autres charges à payer(448600)	732
Formation continue(448633)	1 211
TOTAL	88 962

