

copie certifiée conforme à l'original
copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

A.ATELIER COROT
L'annexe au 31 décembre 2023

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	O
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	x	O
Informations générales complémentaires	x	NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	O
Etat des amortissements	x	O
Etat des provisions	x	O
Etat des échéances des créances et des dettes	x	O
Composition du capital social		NS
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NS
Autres immobilisations incorporelles		NS
Evaluation des immobilisations corporelles		NA
Evaluation des amortissements	x	O
Evaluations des produits et en cours	x	O
Evaluation des créances et des dettes	x	O
Charges à payer	x	O
Charges et produits constatés d'avance	x	
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	x	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 619 759.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 543 375.17 Euros et dégagant un bénéfice de 231 313.78 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	254 300		
Installations générales agencements aménagements des constructions	71 002		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	97 599		1 619
Installations générales agencements aménagements divers	23 583		6 495
Matériel de transport	42 863		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 392		925
TOTAL	262 439		9 039
Autres participations	4 920		
Prêts, autres immobilisations financières	10 733		2 195
TOTAL	15 653		2 195
TOTAL GENERAL	532 392		11 234

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			254 300	254 300
Installations générales agencements aménagements constr.			71 002	71 002
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			99 218	99 218
Installations générales agencements aménagements divers			30 078	30 078
Matériel de transport		5 358	37 505	37 505
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 317	28 317
TOTAL		5 358	266 119	266 119
Autres participations			4 920	4 920
Prêts, autres immobilisations financières			12 928	12 928
TOTAL			17 848	17 848
TOTAL GENERAL		5 358	538 268	538 268

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	9 300			9 300
Installations générales agencements aménagements constr.	71 002			71 002
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	84 863	7 628	0	92 491
Installations générales agencements aménagements divers	23 583	352		23 935
Matériel de transport	36 157	2 719	5 358	33 518
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 606	1 598	1	26 204
TOTAL	240 211	12 297	5 357	247 151
TOTAL GENERAL	249 511	12 297	5 357	256 451

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 628				
Instal.générales agenc.aménag.divers	352				
Matériel de transport	2 719				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 598				
TOTAL	12 297				
TOTAL GENERAL	12 297				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	6 785				6 785
Sur comptes clients	79 023	30 135	38 855		70 303
TOTAL	85 808	30 135	38 855		77 088
TOTAL GENERAL	85 808	30 135	38 855		77 088
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 135	38 855		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 785	0	6 785
Autres immobilisations financières	6 143	0	6 143
Autres créances clients	276 558	276 558	
Personnel et comptes rattachés	5 000	5 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 982	41 982	
Taxe sur la valeur ajoutée	88 477	88 477	
Groupe et associés	350 161	350 161	
Débiteurs divers	37 613	37 613	
Charges constatées d'avance	2 186	2 186	
TOTAL	814 904	801 976	12 928

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	276 579	174 579	102 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	250 009	250 009		
Personnel et comptes rattachés	15 000	15 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 959	77 959		
Impôts sur les bénéfices	39 914	39 914		
Taxe sur la valeur ajoutée	136 498	136 498		
Autres impôts taxes et assimilés	5 783	5 783		
Groupe et associés	28 991	28 991		
Autres dettes	34 413	34 413		
Produits constatés d'avance	25 250	25 250		
TOTAL	890 395	788 395	102 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 958			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	101 937			

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 953
Dettes fiscales et sociales	72 754
Autres dettes	5 480
Total	110 187

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 186
Total	2 186
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	25 250
Total	25 250

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

copie certifiée conforme à l'original
copie certifiée conforme

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

A.ATELIER COROT
Bilan au 31 décembre 2023

Désignation de l'entreprise : SARL A.ATELIER COROT

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.6...500.....)	DA	26 500		26 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	2 650		2 650
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	447 882		328 100
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	231 314		154 709
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	708 345		511 959
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	276 579		342 557
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	28 991		29 496
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	21 019		16 090
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	250 009		339 759
	Dettes fiscales et sociales	DY	275 153		258 377
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	34 413		349 071
Compte régul.	EB	25 250			
TOTAL (IV)	EC	911 414		1 335 350	
Ecart de conversion passif *	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 619 760		1 847 309	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	809 414		1 335 350
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.