

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POITIERS - 8602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/09/2024 - 5658 - 2017 B 00525 - 831 276 076 - ALIENOR CERTIFICATION

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

5658
178525
DUO SOLUTIONS
16, rue du Pré Médard
86281 SAINT-BENOIT
Téléphone : 0549888381
Site internet : www.duo-solutions.fr

SAS ALIENOR CERTIFICATION

21 rue Albert Einstein

86100 CHATELLERAULT

Activité : Activités spécialisées, scientifiques

Document établi par :



DUO Solutions Poitiers

16, rue du Pré Médard 86281 SAINT-BENOIT

Téléphone : 0549888381

Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du

31/12/2023

Comptes annuels

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 254	6 254		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	10 000		10 000	10 000
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 795	17 106	1 689	3 319
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 148		6 148	6 148
Créances rattachées à des participations	278 050		278 050	242 337
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	319 247	23 360	295 887	261 803
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	149 143		149 143	154 658
Clients douteux, litigieux (3)	8 863	7 466	1 397	1 455
Autres créances (3)	76 231		76 231	67 769
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	89 369		89 369	55 365
Charges constatées d'avance (3)	11 879		11 879	11 398
TOTAL (II)	335 484	7 466	328 018	290 645
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	654 731	30 827	623 905	552 447
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	49 892	49 892
Report à nouveau	-118 036	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	33 523	-118 036
SITUATION NETTE	-23 621	-57 144
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-23 621	-57 144
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	141 097	160 298
Emprunts et dettes financières diverses (3)	142 680	144 187
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	109 686	69 900
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	168 731	161 329
Dettes fiscales et sociales	67 178	65 327
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	5 995	5 995
Autres dettes	901	2 557
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	11 256	
TOTAL (III)	647 526	609 592
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	623 905	552 447
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>	<i>119 732</i>	<i>117 096</i>
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>	<i>418 108</i>	<i>392 596</i>
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>		
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>		

Annexe

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17/05/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations générales	De 5 à 8 ans
- Matériels de bureau	De 2 à 5 ans
- Mobiliers	De 2 à 3 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

A compter du 10/01/2022, la société ALIENOR CERTIFICATION détient à 100% la société ALIENOR LTD domiciliée au Royaume UNI dont le capital de 5 000€ n'est pas libéré.

Au 31/12/2023, les créances rattachées à cette filiale s'élève à 278 050.39€.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	16 254,00		
CORPORA	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agenets & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. généc., agenets & aménagts divers		8 742,80	
Matériel de transport					
Matériel de bureau & info., mobilier			10 052,00		
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III	18 794,80		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		248 484,24		35 713,86
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	248 484,24		35 713,86
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			283 533,04		35 713,86

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Révaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPORA	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			16 254,00	
CORPORA	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Instal. généc., agenets, aménagts d.				8 742,80
Matériel de transport						
Mat.bureau, info., mob.					10 052,00	
	Emballages récup. div.					
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III			18 794,80	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				284 198,10	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			284 198,10	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					319 246,90	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		6 254,00			6 254,00
TOTAL		6 254,00			6 254,00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	5 738,08	1 316,10		7 054,18
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 738,15	313,85		10 052,00
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		15 476,23	1 629,95		17 106,18
TOTAL GENERAL		21 730,23	1 629,95		23 360,18

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

A la date du 10/01/2022, la société ALIENOR CERTIFICATION devient actionnaire à 100% de la société ALIENOR CERTIFICATION LTD domiciliée en Grande Bretagne.
Sur l'exercice comptable, le capital n'étant pas libéré, nous avons donc comptabilisé dans le compte 269 " versements restant à effectuer" à la date du 10/01/2022, la somme de 5 995.21€.

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du c détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2)(3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ALIENOR CERTIFICATION LTD - 11 BURFORD ROAD E15 2STB - LONDRES - 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	5 000,00		100,00	5 000,00	5 000,00	278 050,39				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble)

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la partie entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	278 050,39		278 050,39
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	8 863,08	8 863,08	
	Autres créances clients	149 142,88	149 142,88	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 291,39	3 291,39	
	Etat & autres coll. publiques	45 455,69	45 455,69	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	27 338,40	27 338,40	
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	145,42	145,42		
Charges constatées d'avance	11 878,64	11 878,64		
TOTAUX		524 165,89	246 115,50	278 050,39
RENVOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine		141 097,15	26 023,15	108 062,97	7 011,03
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		142 679,67	138 021,93	4 657,74	
Fournisseurs & comptes rattachés		168 731,47	168 731,47		
Personnel & comptes rattachés		19 887,75	19 887,75		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		28 844,44	28 844,44		
Etat & autres collectives					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		16 983,67	16 983,67		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes & assimilés		1 462,45	1 462,45		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		5 995,21	5 995,21		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		901,43	901,43		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		11 256,00	11 256,00		
TOTAUX		537 839,24	418 107,50	112 720,71	7 011,03
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 082,66			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ALIENOR CERTIFICATION
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 21 rue Albert Einstein
ZA du Sanital
86100 CHATELLERAULT
831276076 RCS POITIERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTION DU RÉSULTAT

de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 33 523,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 33 523,20 euros

Au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -84 513,18 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -23 621,02 euros.

L'Associée Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président

