

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 405 368.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 780 235.28 Euros et dégageant un bénéfice de 49 287.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		197			197
TOTAL		197			197
TOTAL GENERAL		197			197
Dont dotations et reprises d'exploitation		197			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	217	217	
Autres créances clients	174 840	174 840	
Taxe sur la valeur ajoutée	32 594	32 594	
Divers état et autres collectivités publiques	0	0	
Débiteurs divers	4 299	4 299	
Charges constatées d'avance	26 736	26 736	
TOTAL	238 686	238 686	

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 1 an maximum à l'origine	24	24		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	24 000	5 821	18 179	
Fournisseurs et comptes rattachés	37 833	37 833		
Personnel et comptes rattachés	56 276	56 276		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 395	2 395		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 889	14 889		
Autres impôts taxes et assimilés	791	791		
Groupe et associés	16 657	16 657		
Autres dettes	31 218	31 218		
TOTAL	184 081	165 903	18 179	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	16 657			

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	127 769
Total	127 769

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24
Dettes fiscales et sociales	57 067
Autres dettes	2
Total	57 092

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 736
Total	26 736

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000		10 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	23 278	4 191	19 087		19 087	
	Autres immobilisations corporelles	83 094	10 920	72 174		72 174	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	116 372	15 111	101 261		101 261		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	59 665		59 665		59 665	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	175 057	197	174 860		174 860	
	Autres créances	36 893		36 893		36 893	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	5 954		5 954		5 954		
Charges constatées d'avance (3)	26 736		26 736		26 736		
Total III	304 305	197	304 107		304 107		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	420 677	15 308	405 369		405 369		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
				Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 172 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	172 000		172 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves					
	Report à nouveau					
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	49 287		49 287		
	Subventions d'investissement Provisions réglementées					
	Total I	221 287		221 287		
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges					
	Total III					
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	24 024 16 657		24 024 16 657		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	37 833 74 350		37 833 74 350		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	31 218		31 218		
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
		Total IV	184 081		184 081	
		Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		405 369		405 369		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

165 903

BONNEFOY H & T
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 172 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 290 AVENUE DE L'INDUSTRIE - ZA DE LEYGAT - 43190 TENCE

912 446 028 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à **49 287,27 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	<u>49 287,27 euros</u>
A la réserve légale	17 200,00 euros
Solde	<u>32 087,27 euros</u>

Attribué en totalité aux associés au prorata de leurs droits dans le capital

Les sommes ainsi attribuées aux associés seront portées au crédit des comptes courants ouverts au nom de chacun des associés dans les écritures sociales.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 septembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Les Gérants,

Henri BONNEFOY



Thibaut BONNEFOY

