

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 13/08/2024 - 32432 - 2015 B 04129 - 814 227 351 - ECOTOIT



Pour copie certifiée conforme, la Présidente

[Redacted signature area with a large, stylized signature and several vertical black bars obscuring the text]

ECOTOIT

814.227.351 RCS BORDEAUX

COMPTES ANNUELS

du 01/12/22 au 31/12/23

BILAN - ACTIF

31/12/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/11/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	348	309	39	165
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	43 798	29 670	14 128	5 245
Autres immobilisations corporelles	316 489	181 618	134 871	146 411
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	168		168	168
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 504		6 504	5 749
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	367 306	211 596	155 710	157 738
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	48 324		48 324	28 085
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 900		4 900	3 623
Créances				
Clients (3)	1 449 818		1 449 818	936 719
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	117 566		117 566	62 535
Personnel et comptes rattachés (3)	4 363		4 363	7 055
Créances fiscales et sociales (3)	44 153		44 153	103 671
Fournisseurs débiteurs	7 473		7 473	3 620
Groupe et associés (3)	339 789		339 789	233 106
Débiteurs divers (3)	46 184		46 184	4 770
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	341 410		341 410	542 033
Charges constatées d'avance (3)	75 742		75 742	7 823
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 479 722		2 479 722	1 933 039
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 847 029	211 596	2 635 432	2 090 777

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

31/12/2023

PASSIF
CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 149 600)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES
AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES
PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS
DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 31/12/23

Valeurs
au 30/11/22

149 600

149 600

14 960

14 960

951 083

1 020 606

353 869

225 477

1 469 512

1 410 643

1 469 512
1 410 643

30 919

59 517

42 401

330 957

243 848

154 078

67 925

451 708

291 430

17 932

17 414

137 924

1 165 920
680 134
2 635 432
2 090 777

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 021

1 155 899

680 134

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 2 635 432.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 353 869.09 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société ECOTOIT autorise la société TOITURE INVESTISSEMENTS sise 482 rue du Courdouney 33140 Cadaujac - SIREN 909789950, à se constituer seule redevable de l'impôt sur les résultats. L'option pour le régime de groupe est valable à compter du 1er décembre 2022 avec tacite renouvellement.

La société TOITURE INVESTISSEMENTS se constitue tête du groupe fiscalement intégré conformément à l'article 223 A du CGI.

La date de clôture de l'exercice ouvert le 1er décembre 2022 est fixée au 31 décembre 2023, soit une durée de 13 mois.

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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

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,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Installations techniques	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	348		
CORP.	Terrains				
	Constructions				16 365
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		30 725		20 611
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles		260 795		76 608
	Matériel de bureau & mobilier informatique		13 325		3 043
	Emballages récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	304 845		116 628
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
FIN.	Autres titres immobilisés		168		
	Prêts et autres immobilisations financières		5 749		5 617
		TOTAL	5 917		5 617
TOTAL GENERAL			311 110		122 245

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			348	
CORP.	Terrains					
	Constructions			16 365		
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		7 538		43 798	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles		37 283		300 120	
	Mat. bureau, inform., mobilier				16 368	
	Emb. récupérables & divers					
FIN.	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		61 186	360 287	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
FIN.	Autres titres immobilisés				168	
	Prêts & autres immob. financières		4 862		6 504	
		TOTAL	4 862		6 672	
TOTAL GENERAL			66 048		367 306	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts 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	183	126		309
TOTAL	183	126		309
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui		3 441	3 441	
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	25 481	6 229	2 040	29 670
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	123 098	60 403	11 096	172 405
Mat. bureau et informatiq., mob.	4 610	4 603		9 213
Emballages récupérables divers				
TOTAL	153 189	74 675	16 577	211 288
TOTAL GENERAL	153 372	74 801	16 577	211 596

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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					
Primes de remboursement des obligations					



ETAT DES STOCKS

31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	28 084.56	20 239.81		48 324.37
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	28 084.56	20 239.81		48 324.37

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

31/12/2023

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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 504		6 504
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 567 384	1 567 384	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 363	4 363	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	43 567	43 567	
	coll. publiques	586	586	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	339 789	339 789	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	53 657	53 657	
	Charges constatées d'avance	75 742	75 742	
TOTAUX		2 091 592	2 085 088	6 504
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		



COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	75 742
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	75 742

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	117 566
Autres créances	31 247
Disponibilités	
TOTAL	148 813

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2023

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	30 919	20 898	10 021	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	485 035	485 035		
Personnel & comptes rattachés	48 495	48 495		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	105 889	105 889		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	274 434	274 434		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	22 891	22 891		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	42 401	42 401		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	17 932	17 932		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	137 924	137 924		
TOTAUX	1 165 920	1 155 899	10 021	

- renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés



CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	137 924
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	137 924

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	154 078
Dettes fiscales et sociales	42 418
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 103
TOTAL DES CHARGES À PAYER	208 619

ECOTOIT
Société par actions simplifiée
au capital de 149 600 euros
Siège social : 482, rue du Courdouney - Parc d'Activités le Technor, 33140 CADAUJAC
814 227 351 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 353 869,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	353 869,09 euros
Prélèvement sur le compte « autres réserves »	96 130,91 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	450 000,00 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	450 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 mars 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 450 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 novembre 2020 : Néant

Exercice clos le 30 novembre 2021 : Néant

Exercice clos le 30 novembre 2022 :

295 000 euros, soit 19,72 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 295 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

