Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURGES - 1801 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/01/2025 - B2025/000003 - 2018 B 00281 - 840 663 751 - ATENAIS

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SARL ATENAIS
ELECTRICITE GENERALE & RESTAURANT
16 RUE DE CHALIVOY

18150 LA GUERCHE SUR L AUBOIS
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
5 MAIL DES MARINIERS

58200 COSNE COURS SUR LOIRE
0386284755

SARL ATENAIS
16 RUE DE CHALIVOY

18150 LA GUERCHE SUR L AUBOIS

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
. Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan simplifié 2033-A
. Compte de résultat simplifié 2033-B
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
5 MAIL DES MARINIERS

58200 COSNE COURS SUR LOIRE
0386284755

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL ATENAIS

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	194 044,09	euros
- Chiffre d'affaires :	301 330,18	euros
- Résultat net :	30 005,77	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A COSNE COURS SUR LOIRE
Le 16/04/2024

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Stéphane PILLIER
Directeur d'Agence

SARL ATENAIS
16 RUE DE CHALIVOY

18150 LA GUERCHE SUR L AUBOIS

COMPTES ANNUELS

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

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	5 500	5 500		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	40 407	17 717	22 691	36 294
Autres immobilisations corporelles	109 965	14 085	95 880	43 660
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	3 428		3 428	3 426
Total	**159 300**	**37 302**	**121 998**	**83 381**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	1 254		1 254	3 358
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 451		6 451	537
Fournisseurs débiteurs				459
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	816		816	
Autres créances	16 500		16 500	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	47 025		47 025	87 900
Total	**72 046**		**72 046**	**92 254**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	**231 346**	**37 302**	**194 044**	**175 635**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	93 686	57 355
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	30 006	36 331
Subventions d'investissement	9 179	10 489
Provisions réglementées		
Total	**138 370**	**109 675**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	24 272	34 221
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	9 486	7 570
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 278	6 777
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	751	3 555
. Organismes sociaux	222	9 866
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 483	729
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 182	2 954
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		288
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**55 674**	**65 960**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**194 044**	**175 635**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	301 330	100,00	279 837	100,00	21 493	7,68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 333	0,44	7 756	2,77	-6 422	-82,81
Autres produits	5 038	1,67	7 966	2,85	-2 928	-36,76
Total	**307 701**	**102,11**	**295 559**	**105,62**	**12 143**	**4,11**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	78 606	26,09	74 882	26,76	3 724	4,97
Variation de stock (mat. premières)	2 104	0,70	231	0,08	1 873	812,50
Autres achats & charges externes	106 791	35,44	80 789	28,87	26 003	32,19
Total	**187 501**	**62,22**	**155 901**	**55,71**	**31 600**	**20,27**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 582	0,86	2 817	1,01	-234	-8,31
Salaires et traitements	56 380	18,71	72 633	25,96	-16 253	-22,38
Charges sociales	6 058	2,01	9 372	3,35	-3 313	-35,35
Dotations amortissements, dep. et prov.	20 341	6,75	14 462	5,17	5 879	40,65
Autres charges	1 032	0,34	847	0,30	185	21,82
Total	**86 394**	**28,67**	**100 130**	**35,78**	**-13 736**	**-13,72**
Résultat d'exploitation	**33 807**	**11,22**	**39 528**	**14,13**	**-5 721**	**-14,47**
Produits financiers	148	0,05	104	0,04	44	42,53
Charges financières	392	0,13	450	0,16	-58	-12,93
Résultat financier	**-244**	-0,08	**-346**	-0,12	102	29,59
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**33 564**	**11,14**	**39 182**	**14,00**	**-5 619**	**-14,34**
Produits exceptionnels	22 039	7,31	2 932	1,05	19 107	651,75
Charges exceptionnelles	18 114	6,01	5 054	1,81	13 060	258,40
Résultat exceptionnel	**3 925**	1,30	**-2 122**	-0,76	6 048	284,95
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	7 483	2,48	729	0,26	6 754	926,47
Résultat de l'exercice	**30 006**	**9,96**	**36 331**	**12,98**	**-6 325**	**-17,41**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Chiffre d'affaires H.T.	**301 330**	**100,00**	**279 837**	**100,00**	**21 493**	**7,68**
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	301 330	100,00	279 837	100,00	21 493	7,68
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	**301 330**	**100,00**	**279 837**	**100,00**	**21 493**	**7,68**
Consommations de l'exercice	187 501	62,22	155 901	55,71	31 600	20,27
Valeur ajoutée	**113 830**	**37,78**	**123 936**	**44,29**	**-10 107**	**-8,15**
Subventions d'exploitation	1 333	0,44	7 756	2,77	-6 422	-82,81
Impôts, taxes et versements assim.	2 582	0,86	2 817	1,01	-234	-8,31
Charges de personnel	62 438	20,72	82 004	29,30	-19 566	-23,86
Excédent brut d'exploitation	**50 142**	**16,64**	**46 871**	**16,75**	**3 271**	**6,98**
Reprises sur provisions et transferts	4 997	1,66	7 778	2,78	-2 781	-35,75
Autres produits	41	0,01	188	0,07	-147	-78,37
Dotations amortissements et prov.	20 341	6,75	14 462	5,17	5 879	40,65
Autres charges	1 032	0,34	847	0,30	185	21,82
Résultat d'exploitation	**33 807**	**11,22**	**39 528**	**14,13**	**-5 721**	**-14,47**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	148	0,05	104	0,04	44	42,53
Charges financières	392	0,13	450	0,16	-58	-12,93
Résultat courant avant impôts	**33 564**	**11,14**	**39 182**	**14,00**	**-5 619**	**-14,34**
Produits exceptionnels	22 039	7,31	2 932	1,05	19 107	651,75
Charges exceptionnelles	18 114	6,01	5 054	1,81	13 060	258,40
Résultat exceptionnel	**3 925**	**1,30**	**-2 122**	**-0,76**	**6 048**	**284,95**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	7 483	2,48	729	0,26	6 754	926,47
Résultat net de l'exercice	**30 006**	**9,96**	**36 331**	**12,98**	**-6 325**	**-17,41**

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Durée :	du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois	du 01/01/2022 au 31/12/2022 12 mois
	Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	50 142	46 871
+	Transferts de charges d'exploitation	4 997	7 778
+	Autres produits d'exploitation	41	188
-	Autres charges d'exploitation	1 032	847
+	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+	Produits financiers	148	104
-	Charges financières	392	450
+	Produits exceptionnels		
-	Charges exceptionnelles	9 443	3 301
-	Participation des salariés aux résultats		
-	Impôts sur les bénéfices	7 483	729
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**36 978**	**49 614**

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				X
des titres de participation				X
des autres titres immobilisés et des titres de placement				X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service				X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	7 336		1 836	5 500
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	48 433		8 026	40 407
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	47 263	67 627	4 925	109 965
Immobilisations financières.....	3 426	2		3 428
Total.....	**106 459**	**67 629**	**14 787**	**159 300**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	7 336		1 836	5 500
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 139	8 289	2 712	17 717
Autres immobilisations corporelles..	3 603	12 052	1 569	14 085
Total.....	**23 078**	**20 341**	**6 117**	**37 302**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
			structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	12 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	48 à 120 mois				
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	12 à 120 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	3 358	1 254	3 358	1 254
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	**3 358**	**1 254**	**3 358**	**1 254**

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Néant

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	3 324	1 050	2 274
Actif circulant et charges constatées d'avance.	23 767	23 767	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	5 000,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	5 000,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	24 272	10 004	14 268	
Dettes financières diverses	1 500	1 500		
Fournisseurs	8 278	8 278		
Dettes fiscales et sociales	9 639	9 639		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7 986	7 986		
Produits constatés d'avance				
Total	**51 674**	**37 406**	**14 268**	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières	
Fournisseurs	2 504
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	1 750
Dettes fiscales et sociales	288
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts..... 471
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée..... 144
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 2,07

Autres informations significatives Non recensé

SARL ATENAIS
16 RUE DE CHALIVOY

18150 LA GUERCHE SUR L AUBOIS

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours

de l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	301 330	279 837	8 %
Achats consommés	-81 419	-75 947	7 %
Marge brute totale	219 911	203 890	8 %
Autres produits	28 558	18 757	52 %
Autres charges	-218 464	-186 316	17 %
RESULTAT NET	**30 006**	**36 331**	**-17 %**

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE ð

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Immobilisations	121 998	83 381
Stocks	1 254	3 358
Créances et divers	19 767	537
Avoirs financiers	47 025	87 900
TOTAL EMPLOIS	**190 044**	**175 176**
Capital et réserves	108 365	73 344
Résultat net	30 006	36 331
Dettes financières	33 757	41 792
Dettes d'exploitation	17 916	23 709
TOTAL RESSOURCES	**190 044**	**175 176**

Détails au tableau 2

SYNTHETISENT ñ

PREPARE L'ANALYSE ò

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	6	16
Crédit moyen accordé aux clients	3	1
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	14	13
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	21	29
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	55	66
Solvabilité à court terme	50 130	68 086
Autonomie financière	5,37	3,20
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

Détails au tableau 4

AFFINE Ï

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute

219 911

Autres produits et charges

-189 905

Résultat net de l'exercice

30 006

Variation des comptes de bilan (hors résultat)

-70 881

Variation de trésorerie

-40 875

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A **LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises			
Coût d'achat des marchandises			
Variation de stock			
Marge brute commerciale			

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	301 330 100 %	279 837 100 %	21 493 8 %
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	301 330 100 %	279 837 100 %	21 493 8 %
Matières 1° et consommations	-80 709 27 %	-75 112 27 %	-5 597 7 %
Sous-traitance directe	-710 0 %	-835 0 %	125 -15 %
Marge brute de production	219 911 73 %	203 890 73 %	16 021 8 %

MARGE BRUTE TOTALE	**219 911** **73 %**		**203 890** **73 %**		**16 021** **8 %**	

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-106 081	35	-79 954	29	-26 128	33 %
VALEUR AJOUTEE	**113 830**	**38**	**123 936**	**44**	**-10 107**	**-8 %**
Subventions et impôts	-1 249	0	4 939	2	-6 188	-125 %
Frais de personnel	-62 438	21	-82 004	29	19 566	-24 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**50 142**	**17**	**46 871**	**17**	**3 271**	**7 %**
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-16 335	5	-7 343	3	-8 992	122 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	**33 807**	**11**	**39 528**	**14**	**-5 721**	**-14 %**
Charges et prod. financiers	-244	0	-346	0	102	-30 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	**33 564**	**11**	**39 182**	**14**	**-5 618**	**-14 %**
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-3 558	1	-2 851	1	-706	25 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**30 006**	**10**	**36 331**	**13**	**-6 325**	**-17 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises			
Coût d'achat des marchandises			
Variation de stock			
Marge brute commerciale			

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue	301 330 100 %	279 837 100 %	21 493 8 %
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice	301 330 100 %	279 837 100 %	21 493 8 %
Matières 1° et consommations	-80 709 27 %	-75 112 27 %	-5 597 7 %
Sous-traitance directe	-710 0 %	-835 0 %	125 -15 %
Marge brute de production	219 911 73 %	203 890 73 %	16 021 8 %

MARGE BRUTE TOTALE	**219 911** **73 %**	**203 890** **73 %**	**16 021** **8 %**

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-80 620	27	-65 273	23	-15 347	24 %
Utilisation de personnel interne	-78 363	26	-94 726	34	16 363	-17 %
Utilisation de personnel externe	-24 019	8	-8 589	3	-15 430	180 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-2 351	1	-1 816	1	-535	29 %
Impôts sur les bénéfices	-7 483	2	-806	0	-6 677	828 %
Utilisation de moyens financiers	-2 369	1	-2 171	1	-198	9 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	5 299	2	5 821	2	-522	-9 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**30 006**	**10**	**36 331**	**13**	**-6 325**	**-17 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2 — LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2023	31/12/2022	RESSOURCES	31/12/2023	31/12/2022
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	5 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...	118 571	79 955	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	103 365	68 344
			Résultat net de l'entreprise	30 006	36 331
			CAPITAUX PROPRES	138 370	109 675
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	3 428	3 426	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	25 772	34 221
			Comptes-courants associés	7 986	7 570
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	**121 998**	**83 381**	**TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS**	**172 128**	**151 466**
Fonds de roulement négatif			**Fonds de roulement positif**	**50 130**	**68 086**
Variation positive			**Variation négative**	**17 956**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	1 254	3 358	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	2 451	537	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	8 278	6 318
Autres créances à court terme : débiteurs divers	17 316		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div.	9 639	17 391
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	**21 021**	**3 895**	**TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION**	**17 916**	**23 709**
Besoin en financement d'exp.	**3 105**		**Excédent en financement d'exp.**		**19 814**
Variation positive			**Variation négative**	**22 919**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	47 025	87 900	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	**47 025**	**87 900**	**TOTAL DES DETTES FINANCIERES**		
Trésorerie positive	**47 025**	**87 900**	**Trésorerie négative**		
Variation positive			**Variation négative**	**40 875**	
TOTAUX EMPLOIS	**190 044**	**175 176**	**TOTAUX RESSOURCES**	**190 044**	**175 176**
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			**50 130**	**-3 105**	**47 025**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3 DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	**219 911**	**203 890**	**16 021**
Autres biens et services consommés	-106 081	-79 954	-26 128
Subventions et impôts	-1 249	4 939	-6 188
Frais de personnel	-62 438	-82 004	19 566
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-16 335	-7 343	-8 992
Charges et produits financiers	-244	-346	102
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-3 558	-2 851	-706
Total des autres produits et charges	**-189 905**	**-167 559**	**-22 346**
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**30 006**	**36 331**	**-6 325**

de votre résultat ...

	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		**87 900**		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			**30 006**	
Immobilisations nettes	121 998	83 381		38 617
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	108 365	109 675		1 310
Emprunts et dettes à long terme	25 772	34 221		8 449
Stocks et en cours (provisions déduites)	1 254	3 358	2 104	
Clients moins acomptes (provisions déduites)	2 451	537		1 914
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	17 316			17 316
Fournisseurs	8 278	6 318	1 960	
Dettes fiscales, sociales et autres	17 624	24 962		7 337
Totaux des variations des comptes de bilan			**34 069**	**74 945**
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	**47 025**			**40 875**

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4 VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	6 224	16 209
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	 685	 653
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	 685	 653
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	3 937	1 883
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	14 572	13 477
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	21	29
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	55	66

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	50 130	68 086
Autonomie financière par rapport aux banques	5,37	3,20
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	0

SARL ATENAIS
16 RUE DE CHALIVOY

18150 LA GUERCHE SUR L AUBOIS

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 750
Dettes fiscales et sociales.....	288
Autres dettes.....	
Total.....	**2 038**

Produits constatés d'avance :

Total.....	

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges à payer :

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 750,00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 750,00**
428200	PROV. CONGES A PAYER	281,49
438200	CH. SOC. / CONGES A PAYER	6,54
	Dettes fiscales et sociales	**288,03**
	Total.....	**2 038,03**

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201000 FRAIS DE CONSTITUTION				*1 836*
280100 AMORT.FRAIS D'ETABLISSEMENT				*-1 836*
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	*5 500*		*5 500*	*5 500*
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,		*5 500*	*-5 500*	*-5 500*
Autres immo.incorp.,avances & acptes	5 500	5 500		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUTIL.	*40 407*		*40 407*	*48 433*
281500 AMORT.INST.TECH.MAT & OUT		*17 717*	*-17 717*	*-12 139*
Installations tech., matériels, outillage	40 407	17 717	22 691	36 294
218100 INSTAL.AGENC.AMEN. CONSTR.	*58 945*		*58 945*	*47 210*
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	*50 967*		*50 967*	
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	*53*		*53*	*53*
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		*7 169*	*-7 169*	*-3 600*
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		*6 863*	*-6 863*	
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM.		*53*	*-53*	*-3*
Autres immobilisations corporelles	109 965	14 085	95 880	43 660
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	*104*		*104*	*102*
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	*3 324*		*3 324*	*3 324*
Autres immobilisations financières	3 428		3 428	3 426
Total	**159 300**	**37 302**	**121 998**	**83 381**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREM. ET FOURNITURES	*1 254*		*1 254*	*3 358*
Matières premières,approvisionnements	1 254		1 254	3 358
En cours de production				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	*6 451*		*6 451*	*537*
Clients et comptes rattachés	6 451		6 451	537
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE				*459*
Fournisseurs débiteurs				459
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445664 TVA DED./BIENS & S. A 10	*25*		*25*	
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	*428*		*428*	
445714 TVA COLLECTEE - 10 %	*364*		*364*	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	816		816	
467000 ME CLERGET / VTE ST SAULGE	*16 500*		*16 500*	
Autres créances	16 500		16 500	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 CREDIT AGRICOLE	*8 760*		*8 760*	*11 499*
512100 CREDIT AGRICOLE / FDJ				*32*
512200 CPTE EXCEDENT PRO / C.AGR.	*17 125*		*17 125*	*72 751*
512300 DAT TRESO 12 MOIS	*20 000*		*20 000*	
530000 CAISSE LA GUERCHE				*3 618*
580004 TICKETS RESTAURANT	*1 139*		*1 139*	
Disponibilités	47 025		47 025	87 900
Total	**72 046**		**72 046**	**92 254**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
TOTAL ACTIF	231 346	37 302	194 044	175 635

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL	*5 000*	*5 000*
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	*500*	*500*
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	*93 686*	*57 355*
Autres réserves	93 686	57 355
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	30 006	36 331
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	*16 984*	*12 755*
139000 SUBV.INV.INSCR AU RESULTAT	*-7 805*	*-2 266*
Subventions d'investissement	9 179	10 489
Provisions réglementées		
Total	**138 370**	**109 675**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164810 EMPRUNT 1409933 (PGE)	*24 272*	*34 221*
Autres emprunts	24 272	34 221
Découverts, concours bancaires		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
455100 C/C M.& MME AMELOT	*7 986*	*7 570*
165000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	*1 500*	
Associés et dettes financières diverses	9 486	7 570
419100 ACOMPTES CLIENTS	*4 000*	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 000	
401000 FOURNISSEURS	*6 528*	*5 727*
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	*1 750*	*1 050*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 278	6 777
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	*470*	*2 330*
428200 PROV. CONGES A PAYER	*281*	*1 224*
. Personnel	751	3 555
431000 URSSAF	*8*	*642*
437200 MUTUELLE & PREVOYANCE	*208*	*147*
437300 RETRAITE	*0*	*7 306*
437600 SSI / FREDERIC		*1 627*
438200 CH. SOC. / CONGES A PAYER	*7*	*143*
. Organismes sociaux	222	9 866
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	*7 483*	*729*
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 483	729
445510 TVA A DECAISSER	*241*	*982*
445714 TVA COLLECTEE - 10 %		*9*
445718 TVA COLLECTEE - 20 %	*45*	
445880 TVA A REGULARISER	*896*	*1 963*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 182	2 954
. Etat, obligations cautionnées		
447600 TAXE DE SEJOUR		*288*
. Autres dettes fiscales et sociales		288
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**55 674**	**65 960**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**194 044**	**175 635**

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701100 FOURNITURES 10 %	*8 865*	*2,94*	*14 563*	*5,20*	*-5 697*	*-39,12*
701200 FOURNITURES 20 %	*14 984*	*4,97*	*31 360*	*11,21*	*-16 376*	*-52,22*
706100 MAIN D'OEUVRE 10 %	*7 309*	*2,43*	*10 761*	*3,85*	*-3 452*	*-32,08*
706200 MAIN D'OEUVRE 20 %	*2 362*	*0,78*	*41 550*	*14,85*	*-39 189*	*-94,32*
706300 MAIN D'OEUVRE / SS-TRAITANCE			*127*	*0,05*	*-127*	*-100,00*
706330 RESTAURANT 10 % - LA GUERCHE	*88 682*	*29,43*	*104 391*	*37,30*	*-15 709*	*-15,05*
706331 RESTAURANT 20 % - LA GUERCHE	*29*	*0,01*			*29*	######
706340 BOISSONS 10% - LA GUERCHE	*5 016*	*1,66*	*5 253*	*1,88*	*-238*	*-4,52*
706341 BOISSONS 20% - LA GUERCHE	*7 925*	*2,63*	*9 339*	*3,34*	*-1 414*	*-15,15*
706342 BOISSONS 10 % - ST SAULGE	*10 704*	*3,55*	*6 528*	*2,33*	*4 176*	*63,97*
706343 BOISSONS 20 % - ST SAULGE	*24 850*	*8,25*	*14 023*	*5,01*	*10 828*	*77,21*
706400 RECETTES HOTEL 10 %	*113 656*	*37,72*			*113 656*	######
706500 LOCATIONS CAMPING-CAR 20 %	*1 926*	*0,64*			*1 926*	######
706600 LOCATION-GERANCE 20 %	*500*	*0,17*			*500*	######
706735 COMM.JEUX DE GRATTAGE	*1 898*	*0,63*	*813*	*0,29*	*1 085*	*133,47*
706737 COMM.JEUX DE TIRAGE	*1 424*	*0,47*	*1 778*	*0,64*	*-355*	*-19,95*
708300 LOCATIONS MEUBLÉES 10 %	*11 200*	*3,72*	*39 350*	*14,06*	*-28 150*	*-71,54*
Production vendue	301 330	100,00	279 837	100,00	21 493	7,68
Production stockée						
Production immobilisée						
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL	*1 333*	*0,44*	*7 756*	*2,77*	*-6 422*	*-82,81*
Subventions d'exploitation	1 333	0,44	7 756	2,77	-6 422	-82,81
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	*3 385*	*1,12*	*5 036*	*1,80*	*-1 650*	*-32,77*
791410 AVANTAGES EN NATURE	*1 612*	*0,53*	*2 742*	*0,98*	*-1 130*	*-41,22*
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	*41*	*0,01*	*188*	*0,07*	*-147*	*-78,37*
Autres produits	5 038	1,67	7 966	2,85	-2 928	-36,76
Total	**307 701**	**102,11**	**295 559**	**105,62**	**12 143**	**4,11**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601000 ACHATS MATERIAUX - 20 %	*13 905*	*4,61*	*18 752*	*6,70*	*-4 847*	*-25,85*
601320 MATIERES PREMIERES UE TX NOR.	*519*	*0,17*			*519*	######
601530 ACHATS ALIMENTS - 5,5 %	*49 487*	*16,42*	*45 969*	*16,43*	*3 519*	*7,65*
601540 ACHATS BOISSONS - 5,5 %	*711*	*0,24*	*264*	*0,09*	*447*	*169,43*
601640 ACHATS BOISSONS - 20 %	*13 344*	*4,43*	*9 852*	*3,52*	*3 492*	*35,44*

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
602100 MATIERES CONSOMMABLES	*640*	*0,21*	*45*	*0,02*	*595*	*######*
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	78 606	26,09	74 882	26,76	3 724	4,97
603100 VAR.STOCK MATIERES	*2 104*	*0,70*	*231*	*0,08*	*1 873*	*812,50*
Variation de stock (mat. premières)	2 104	0,70	231	0,08	1 873	812,50
604000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES			*425*	*0,15*	*-425*	*-100,00*
604200 ACHATS PRESTATIONS (EXO)	*710*	*0,24*	*410*	*0,15*	*300*	*73,17*
606110 ELECTRICITE - 20 %	*7 118*	*2,36*	*6 285*	*2,25*	*834*	*13,27*
606115 ELECTRICITE - 5,5 %	*1 166*	*0,39*	*1 497*	*0,53*	*-331*	*-22,12*
606119 ELECTRICITE (EXO.)	*177*	*0,06*			*177*	*######*
606120 GAZ - 20 %	*4 616*	*1,53*	*2 242*	*0,80*	*2 374*	*105,85*
606125 GAZ - 5,5 %	*379*	*0,13*	*374*	*0,13*	*5*	*1,41*
606130 EAU - 10 %	*242*	*0,08*	*255*	*0,09*	*-13*	*-5,07*
606135 EAU - 5,5 %	*512*	*0,17*	*130*	*0,05*	*383*	*295,25*
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	*9 681*	*3,21*	*7 686*	*2,75*	*1 996*	*25,96*
606301 F. ENTRET. & PT. EQUIPT.(CEE)	*61*	*0,02*			*61*	*######*
606320 PRODUITS D'ENTRETIEN	*746*	*0,25*	*519*	*0,19*	*227*	*43,76*
606400 FOURNITURES DE BUREAU	*293*	*0,10*	*382*	*0,14*	*-89*	*-23,25*
606800 EMBALLAGES (EXO)	*663*	*0,22*			*663*	*######*
612200 C-BAIL LOCAM / CAISSE ENREG.			*426*	*0,15*	*-426*	*-100,00*
613200 LOYERS / LA GUERCHE	*15 150*	*5,03*	*9 900*	*3,54*	*5 250*	*53,03*
613210 LOYERS / ST SAULGE	*3 267*	*1,08*	*3 150*	*1,13*	*117*	*3,71*
613220 LOYERS / CAP D'AGDE	*9 000*	*2,99*	*9 000*	*3,22*		
613500 LLD / TPE	*254*	*0,08*	*435*	*0,16*	*-181*	*-41,61*
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	*525*	*0,17*	*4 600*	*1,64*	*-4 075*	*-88,59*
615500 ENTRETIEN MOBILIER	*200*	*0,07*	*161*	*0,06*	*39*	*24,38*
615600 MAINTENANCE	*1 527*	*0,51*	*2 732*	*0,98*	*-1 205*	*-44,09*
616000 ASSURANCES	*4 748*	*1,58*	*3 582*	*1,28*	*1 167*	*32,58*
618100 DOCUMENTATION GENERALE	*33*	*0,01*			*33*	*######*
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	*12 412*	*4,12*	*186*	*0,07*	*12 227*	*######*
622200 COMMISSIONS BOOKING (CEE)	*3 840*	*1,27*	*2 168*	*0,77*	*1 671*	*77,08*
622209 COMMISSIONS EXPEDIA (EXO)	*520*	*0,17*	*12*	*0,00*	*508*	*######*
622600 HONORAIRES	*4 174*	*1,39*	*4 892*	*1,75*	*-718*	*-14,68*
622700 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	*2 079*	*0,69*	*533*	*0,19*	*1 546*	*289,87*
623100 PUBLICITE (HT)	*2 352*	*0,78*	*1 345*	*0,48*	*1 007*	*74,88*
623200 PUBLICITE (TTC)	*530*	*0,18*	*2 183*	*0,78*	*-1 653*	*-75,72*
625055 DEPLAC., RESTOS... 5.5 %	*34*	*0,01*			*34*	*######*
625100 DEPLAC., RESTOS... 10 %	*58*	*0,02*	*76*	*0,03*	*-18*	*-23,98*
625200 DEPLAC., RESTOS... 20 %	*13*	*0,00*			*13*	*######*
625300 DEPLAC., RESTOS... (TTC)			*20*	*0,01*	*-20*	*-100,00*
625310 FRAIS DEPLACEMENTS KMS	*15 589*	*5,17*	*11 703*	*4,18*	*3 886*	*33,21*
626100 FRAIS POSTAUX	*247*	*0,08*	*144*	*0,05*	*103*	*71,42*
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	*1 641*	*0,54*	*1 456*	*0,52*	*184*	*12,66*
627500 FRAIS BANCAIRES	*679*	*0,23*	*718*	*0,26*	*-39*	*-5,40*

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
627600 COMM./ REM.CB	*1 446*	*0,48*	*949*	*0,34*	*497*	*52,40*
627700 FRAIS / TICKETS RESTO.			*158*	*0,06*	*-158*	*-100,00*
628100 COTISATIONS (HT)			*58*	*0,02*	*-58*	*-100,00*
628200 COTISATIONS (EXO)	*110*	*0,04*			*110*	*######
Autres achats & charges externes	106 791	35,44	80 789	28,87	26 003	32,19
Total	**187 501**	**62,22**	**155 901**	**55,71**	**31 600**	**20,27**
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	*-144*	*-0,05*	*265*	*0,09*	*-409*	*-154,56*
633300 FORMATIONS (HT)			*456*	*0,16*	*-456*	*-100,00*
633301 CONTRIBUTION LEGALE FORM. PROF	*138*	*0,05*	*203*	*0,07*	*-65*	*-32,01*
633310 FORMATIONS (TTC)	*238*	*0,08*			*238*	*######
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	*1 385*	*0,46*	*1 352*	*0,48*	*33*	*2,44*
637800 TAXES DIVERSES	*966*	*0,32*	*541*	*0,19*	*425*	*78,43*
Impôts, taxes et versements ass.	2 582	0,86	2 817	1,01	-234	-8,31
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	*31 617*	*10,49*	*49 096*	*17,54*	*-17 478*	*-35,60*
641160 REM.GERANT / FREDERIC	*7 000*	*2,32*	*7 000*	*2,50*		
641161 URSSAF / FREDERIC	*1 131*	*0,38*	*1 176*	*0,42*	*-45*	*-3,83*
641162 MALADIE / FREDERIC	*-238*	*-0,08*	*419*	*0,15*	*-657*	*-156,80*
641163 RETRAITE / FREDERIC	*2 271*	*0,75*	*2 305*	*0,82*	*-34*	*-1,48*
641164 MUTUELLE / FREDERIC	*654*	*0,22*	*617*	*0,22*	*36*	*5,85*
641165 AXA PREVOYANCE / FREDERIC	*650*	*0,22*	*625*	*0,22*	*25*	*4,00*
641170 REM.GERANTE / KARINE	*8 000*	*2,65*	*8 000*	*2,86*		
641171 URSSAF / KARINE	*919*	*0,30*	*-584*	*-0,21*	*1 503*	*257,36*
641172 MALADIE / KARINE	*-266*	*-0,09*	*22*	*0,01*	*-288*	*######
641173 RETRAITE / KARINE	*2 411*	*0,80*	*82*	*0,03*	*2 329*	*######
641174 MUTUELLE / KARINE	*939*	*0,31*	*887*	*0,32*	*52*	*5,91*
641175 AXA PREVOYANCE / KARINE	*623*	*0,21*	*601*	*0,21*	*22*	*3,66*
641200 CONGES PAYES	*-943*	*-0,31*	*-355*	*-0,13*	*-588*	*-165,43*
641400 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	*1 612*	*0,53*	*2 742*	*0,98*	*-1 130*	*-41,22*
Salaires et traitements	56 380	18,71	72 633	25,96	-16 253	-22,38
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	*3 184*	*1,06*	*5 454*	*1,95*	*-2 270*	*-41,63*
645200 COTISATIONS MUTUELLES & PREVOY	*1 437*	*0,48*	*1 307*	*0,47*	*130*	*9,95*
645360 COTISATIONS DE RETRAITE UNIFIÉ	*782*	*0,26*	*1 498*	*0,54*	*-716*	*-47,78*
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	*577*	*0,19*	*1 068*	*0,38*	*-491*	*-45,97*
645820 CH. SOC. / CONGES A PAYER	*-137*	*-0,05*	*-16*	*-0,01*	*-121*	*-751,03*
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	*215*	*0,07*	*61*	*0,02*	*154*	*253,46*
Charges sociales	6 058	2,01	9 372	3,35	-3 313	-35,35
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.			*2 758*	*0,99*	*-2 758*	*-100,00*
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORP.	*20 341*	*6,75*	*11 704*	*4,18*	*8 638*	*73,80*
Dotations amortissements, dep. et prov.	20 341	6,75	14 462	5,17	5 879	40,65

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
651302 REDEV. SACEM 20 %	*105*	*0,03*	*51*	*0,02*	*54*	*105,44*
651303 REDEV.SACEM 10 %	*889*	*0,30*	*529*	*0,19*	*360*	*68,03*
651304 REDEV.SACEM (EXO)			*217*	*0,08*	*-217*	*-100,00*
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	*38*	*0,01*	*50*	*0,02*	*-11*	*-23,13*
Autres charges	1 032	0,34	847	0,30	185	21,82
Total	**86 394**	**28,67**	**100 130**	**35,78**	**-13 736**	**-13,72**
Résultat d'exploitation	**33 807**	**11,22**	**39 528**	**14,13**	**-5 721**	**-14,47**
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*148*	*0,05*	*104*	*0,04*	*44*	*42,53*
Produits financiers	148	0,05	104	0,04	44	42,53
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	*392*	*0,13*	*405*	*0,14*	*-13*	*-3,17*
661600 INTERETS BANCAIRES	*-0*	*-0,00*			*-0*	######
668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES			*45*	*0,02*	*-45*	*-100,00*
Charges financières	392	0,13	450	0,16	-58	-12,93
Résultat financier	**-244**	-0,08	**-346**	-0,12	102	29,59
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**33 564**	**11,14**	**39 182**	**14,00**	**-5 619**	**-14,34**
775100 PROD. CESS.ACT.IMMO INCOR.	*12 500*	*4,15*			*12 500*	######
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO.	*4 000*	*1,33*	*1 900*	*0,68*	*2 100*	*110,53*
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVEST.	*5 539*	*1,84*	*1 032*	*0,37*	*4 507*	*436,88*
Produits exceptionnels	22 039	7,31	2 932	1,05	19 107	651,75
671200 PENALITES, AMENDES	*1 344*	*0,45*	*225*	*0,08*	*1 119*	*497,27*
675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR	*8 670*	*2,88*	*1 754*	*0,63*	*6 917*	*394,46*
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	*8 099*	*2,69*	*3 076*	*1,10*	*5 024*	*163,35*
Charges exceptionnelles	18 114	6,01	5 054	1,81	13 060	258,40
Résultat exceptionnel	**3 925**	1,30	**-2 122**	-0,76	6 048	284,95
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*7 483*	*2,48*	*806*	*0,29*	*6 677*	*828,41*
699300 CREDIT D'IMPOT FORMATION			*-77*	*-0,03*	*77*	*100,00*
Impôt sur les bénéfices	7 483	2,48	729	0,26	6 754	926,47
Résultat de l'exercice	**30 006**	**9,96**	**36 331**	**12,98**	**-6 325**	**-17,41**

PROCÉS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

Société à responsabilité limitée SARL ATENAIS
Au capital de 5000€
Siège social : 16 rue de chalivoy 18150 la guerche sur l'aubois
(n°SIREN) 840663751 RCS BOURGES

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire des associés du 30 Septembre 2024

L'an 2024 ,
Le 30 septembre ,
A 10 heures.
Les associés de la société SARL ATENAIS au capital de 5000€ euros divisés en 1000 parts sociales, dont le siège social est à 16 rue de chalivoy 18150 la guerche sur l'aubois , se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement, par lettre recommandée avec accusé de réception, par la gérance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Frédéric AMELOT

Sont présents :

- Madame AMELOT Karine propriétaire de 500 parts de 1 à 500 ;
- Monsieur AMELOT Frédèric propriétaire de 500 parts de 500 à 1000 ;

Soit au total 2 associés présents ou représentés, totalisant 1000 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- les statuts de la société, le bilan, le compte de résultats et l'annexe de l'exercice ainsi que l'inventaire du 31 Décembre 2023

Le président dépose sur le bureau des documents suivants :

- le rapport de la gérance ;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée ;
- les accusés réception des lettres de convocations ;
- les pouvoirs des associés représentés ;
- la feuille de présence.

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.
Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.
Il déclare la discussion ouverte.
Personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.
Cette résolution mise aux voix est adaptée à l'unanimité de 1000 parts sociales.

Deuxième résolution

L'assemblée approuve les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce telles qu'elles lui ont été présentées dans le rapport de la gérance.
Cette résolution mise aux voix est adaptée à l'unanimité de 1000 parts sociales, étant observé que les associés intéressés ne prennent pas part au vote.

Troisième résolution

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31Décembre 2023
de la manière suivante :
Au compte autres réserves pour 30005,77 euros.

Après affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société s'établiront de la manière suivante :

Capital social : 5000 euros,
Réserve légale : 500 euros,
Autres réserves : 123691,55 euros.

Mise aux voix , cette résolution est adoptée.

Pour : 2 voix
Contre : 0 voix

Quatrième résolution

L'assemblée approuve la rémunération de la gérance pour 2023 :

Madame Karine AMELOT :8000€ (+cotisations sociales)

Monsieur Frédéric AMELOT :7000 € (+cotisations sociales)

Mise aux voix, cette résolution est adoptée.
Pour : 2 voix
Contre : 0 voix

Cinquième résolution

L'assemblée donne tous pouvoirs à Mr AMELOT pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Le Gérant

