

COMPTES ANNUELS

GLOBAL HABITAT

32 ROUTE DE PITOYS
ZONE DE MAIGNON

64600 ANGLET

Exercice clos le : 31/12/2023

APE : 4332A SIRET : 80831736600033

Pour copie certifiée conforme
Pour l'associée unique Présidente, LJ INFINITY
Monsieur Loïc JUSCHKA

Signé par LOIC JUSCHKA
Le 05/09/24

ID: tx_axva5L3lOwP8

Signed with
Universign

AUDEC – Z.I. de Berlanne – 3 rue de l'Ayguelongue – 64160 MORLAAS

Tél : 05 59 80 84 67 - Fax : 05 59 84 14 27 – Email : audec@cabinet-audec.fr

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes - Ordre des experts comptables région Aquitaine – Compagnie des commissaires aux comptes de Pau
SARL au capital de 13 018 € - RCS PAU 380 515 445

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				2 015	2 015-	100. 00-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	11 010 739		11 010 739	10 500 190	510 550	4. 86
Chiffre d'affaires NET	11 010 739		11 010 739	10 502 205	508 535	4. 84
Production stockée			243 807-	76 000	319 807-	420. 80-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 133	16 415	9 281-	56. 54-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 347	15 434	87-	0. 56-
Autres produits			673	77	596	775. 86
Total des Produits d'exploitation (I)			10 790 085	10 610 130	179 956	1. 70
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 273 774	3 041 813	231 961	7. 63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			40 527	1 579-	42 106	NS
Autres achats et charges externes *			3 141 552	3 318 883	177 330-	5. 34-
Impôts, taxes et versements assimilés			106 462	110 654	4 192-	3. 79-
Salaires et traitements			2 613 185	2 645 086	31 902-	1. 21-
Charges sociales			985 267	1 044 673	59 406-	5. 69-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 037	76 923	14 114	18. 35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			14 884	6 384	8 501	133. 16
Total des Charges d'exploitation (II)			10 266 689	10 242 837	23 852	0. 23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			523 397	367 293	156 104	42. 50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	62 256	22 260	39 996	179. 68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	62 256	22 260	39 996	179. 68
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 850	5 595	2 255	40. 31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 850	5 595	2 255	40. 31
2. Résultat financier (V-VI)	54 406	16 665	37 741	226. 46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	577 802	383 958	193 844	50. 49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 233	35 582	31 349-	88. 10-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 667	14 517	3 850-	26. 52-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	14 900	50 099	35 199-	70. 26-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	345 587	358 696	13 108-	3. 65-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 913	7 054	1 141-	16. 18-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 744	2 070	28 674	NS
Total VIII	382 244	367 820	14 424	3. 92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	367 344-	317 721-	49 623-	15. 62-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	140 685	20 782	119 903	576. 96
Total des produits (I+III+V+VII)	10 867 241	10 682 488	184 752	1. 73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 797 467	10 637 034	160 434	1. 51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	69 774	45 455	24 319	53. 50

SARL AUDITELM

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Pau

11 Chemin du Lanot
64140 LONS

e.larrieu@auditelm.com

SAS GLOBAL HABITAT SAS GLOBAL HABITAT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 Décembre 2023

A l'Assemblée Générale de la société GLOBAL HABITAT

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GLOBAL HABITAT, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes, relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à LONS, le 20 juin 2024

Le Commissaire aux Comptes
SARL AUDITELM

Emmanuel LARRIEU-MANAN

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'E' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	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	8 826	8 683	143	548	405-	73. 89-
	Fonds commercial (1)	56 652		56 652	56 652		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	23 000		23 000	23 000		
	Constructions	210 223	74 782	135 441	144 971	9 530-	6. 57-
	Installations techniques, matériel et outillage	36 308	8 900	27 408	27 004	404	1. 50
	Autres immobilisations corporelles	645 799	422 218	223 581	172 055	51 527	29. 95
	Immobilisations en cours	580		580	580		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	24 711		24 711	24 465	246	1. 00
	Autres immobilisations financières	40 576		40 576	37 176	3 400	9. 15
	Total II	1 046 675	514 582	532 093	486 451	45 642	9. 38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 810		3 810	44 337	40 527-	91. 41-
	En-cours de production de biens	20 846		20 846	264 653	243 807-	92. 12-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	7 190		7 190		7 190	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	599 947		599 947	1 037 588	437 641-	42. 18-
	Autres créances	1 173 103		1 173 103	1 102 167	70 937	6. 44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000		300 000	
	Disponibilités	809 649		809 649	1 293 868	484 219-	37. 42-
	Charges constatées d'avance (3)	16 353		16 353	21 125	4 772-	22. 59-
	Total III	2 930 898		2 930 898	3 763 738	832 839-	22. 13-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 977 573	514 582	3 462 991	4 250 189	787 198-	18. 52-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000	150 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	478 373	432 919	45 455	10. 50
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	69 774	45 455	24 319	53. 50
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	16 451	14 381	2 070	14. 39
	Total I	729 598	657 754	71 844	10. 92
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (1)	Total II				
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	51 163	22 489	28 674	127. 50
DETTE (1)	Total III	51 163	22 489	28 674	127. 50
DETTE (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	613 990	723 683	109 693-	15. 16-
	Concours bancaires courants	1 763	997	766	76. 84
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	300 317	610 825	310 507-	50. 83-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514 812	678 356	163 544-	24. 11-
	Dettes fiscales et sociales	902 530	911 055	8 525-	0. 94-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	305 976	628 455	322 479-	51. 31-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	42 843	16 575	26 268	158. 47
	Total IV	2 682 230	3 569 946	887 715-	24. 87-
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 462 991	4 250 189	787 198-	18. 52-

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

2 321 7033 077 362

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				2 015	2 015-	100. 00-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	11 010 739		11 010 739	10 500 190	510 550	4. 86
Chiffre d'affaires NET	11 010 739		11 010 739	10 502 205	508 535	4. 84
Production stockée			243 807-	76 000	319 807-	420. 80-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 133	16 415	9 281-	56. 54-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 347	15 434	87-	0. 56-
Autres produits			673	77	596	775. 86
Total des Produits d'exploitation (I)			10 790 085	10 610 130	179 956	1. 70
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 273 774	3 041 813	231 961	7. 63
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			40 527	1 579-	42 106	NS
Autres achats et charges externes *			3 141 552	3 318 883	177 330-	5. 34-
Impôts, taxes et versements assimilés			106 462	110 654	4 192-	3. 79-
Salaires et traitements			2 613 185	2 645 086	31 902-	1. 21-
Charges sociales			985 267	1 044 673	59 406-	5. 69-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 037	76 923	14 114	18. 35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			14 884	6 384	8 501	133. 16
Total des Charges d'exploitation (II)			10 266 689	10 242 837	23 852	0. 23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			523 397	367 293	156 104	42. 50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	62 256	22 260	39 996	179. 68
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	62 256	22 260	39 996	179. 68
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 850	5 595	2 255	40. 31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 850	5 595	2 255	40. 31
2. Résultat financier (V-VI)	54 406	16 665	37 741	226. 46
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	577 802	383 958	193 844	50. 49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 233	35 582	31 349-	88. 10-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 667	14 517	3 850-	26. 52-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	14 900	50 099	35 199-	70. 26-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	345 587	358 696	13 108-	3. 65-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 913	7 054	1 141-	16. 18-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 744	2 070	28 674	NS
Total VIII	382 244	367 820	14 424	3. 92
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	367 344-	317 721-	49 623-	15. 62-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	140 685	20 782	119 903	576. 96
Total des produits (I+III+V+VII)	10 867 241	10 682 488	184 752	1. 73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 797 467	10 637 034	160 434	1. 51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	69 774	45 455	24 319	53. 50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Fonds commercial	8
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des matières et marchandises	9
Evaluations des produits et en cours	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités enEuros	9
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
Variation des capitaux propres	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	11
Ventilation de l'effectif moyen	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	11
Engagement en matière de pensions et retraites	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 462 991.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 010 739.48 Euros et dégageant un bénéfice de 69 773.54 Euros.

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Par un jugement du tribunal judiciaire de Bayonne du 18 janvier 2024, la société Global Habitat a été condamné à verser 70 000€ d'amendes et 70 000€ de dommages et intérêts au titre du préjudice matériel et moral dans le cadre d'un litige avec un de ses clients. Les voies de recours n'étant pas éteintes, la direction a provisionné la somme de 50K€ au titre de ce litige à la clôture des comptes 2023.

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 7 4 0 8	
Terrains	2 3 0 0 0		
Constructions sur sol propre	2 1 0 2 2 3		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 2 2 2 1		4 0 8 7
Installations générales agencements aménagements divers	4 4 6 6 7		7 4 6
Matériel de transport	4 3 9 5 6 8		1 3 0 7 0 3
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 5 0 8 6		3 4 1 0
Immobilisations corporelles en cours	5 8 0		
TOTAL	8 2 5 3 4 4		1 3 8 9 4 6
Prêts, autres immobilisations financières	6 1 6 4 2		4 5 0 4
TOTAL	6 1 6 4 2		4 5 0 4
TOTAL GENERAL	9 5 4 3 9 4		1 4 3 4 5 0

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 9 3 0	6 5 4 7 8	6 5 4 7 8
Terrains			2 3 0 0 0	2 3 0 0 0
Constructions sur sol propre			2 1 0 2 2 3	2 1 0 2 2 3
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 6 3 0 8	3 6 3 0 8
Installations générales agencements aménagements divers			4 5 4 1 2	4 5 4 1 2
Matériel de transport		4 1 8 3 9	5 2 8 4 3 3	5 2 8 4 3 3
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 5 4 2	7 1 9 5 4	7 1 9 5 4
Immobilisations corporelles en cours			5 8 0	5 8 0
TOTAL		4 8 3 8 0	9 1 5 9 0 9	9 1 5 9 0 9
Prêts, autres immobilisations financières	8 5 9	0 -	6 5 2 8 8	6 5 2 8 8
TOTAL	8 5 9	0 -	6 5 2 8 8	6 5 2 8 8
TOTAL GENERAL	8 5 9	5 0 3 1 0	1 0 4 6 6 7 5	1 0 4 6 6 7 5

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		10 208	405	1 930	8 683
Constructions sur sol propre		65 252	9 530		74 782
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 217	3 683		8 900
Installations générales agencements aménagements divers		16 236	3 943		20 179
Matériel de transport		310 662	65 338	35 926	340 074
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		60 368	8 138	6 542	61 965
TOTAL		457 735	90 632	42 468	505 899
TOTAL GENERAL		467 943	91 037	44 398	514 582
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL		405			
Constructions sur sol propre		9 530			
Instal.techniques matériel outillage indus.		3 683			
Instal.générales agenc.aménag.divers		3 943			
Matériel de transport		65 338			
Matériel de bureau informatique mobilier		8 138			
TOTAL		90 632			
TOTAL GENERAL		91 037			

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	14 381	2 070			16 451
TOTAL	14 381	2 070			16 451

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	22 489	28 674			51 163
TOTAL	22 489	28 674			51 163
TOTAL GENERAL	36 870	30 744			67 614
Dont dotations et reprises exceptionnelles		30 744			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	24 711	0	24 711
Autres immobilisations financières	40 576	0	40 576
Autres créances clients	599 947	599 947	
Personnel et comptes rattachés	64	64	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 580	10 580	
Groupe et associés	1 144 977	1 144 977	
Débiteurs divers	17 483	17 483	
Charges constatées d'avance	16 353	16 353	
TOTAL	1 854 691	1 789 404	65 287
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	246		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	615 752	255 225	360 527	
Fournisseurs et comptes rattachés	514 812	514 812		
Personnel et comptes rattachés	247 402	247 402		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	192 060	192 060		
Impôts sur les bénéfices	27 290	27 290		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 433	26 433		
Autres impôts taxes et assimilés	409 345	409 345		
Autres dettes	305 976	305 976		
Produits constatés d'avance	42 843	42 843		
TOTAL	2 381 912	2 021 385	360 527	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	122 635			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	232 387			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	40.0000	3 750			3 750

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS ARTISANAL	56 652			56 652	
Total	56 652			56 652	

Le fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée, celui-ci n'est pas amortissable.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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 (méthode dite "à l'achèvement"). Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	29 406
Autres créances	7 677
Disponibilités	1 024
Total	38 107

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 101
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 740
Dettes fiscales et sociales	185 050
Autres dettes	6 887
Total	250 778

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 353
Total	16 353
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	42 843
Total	42 843

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	657 754
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	657 754
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	657 754
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	45 455
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	2 070
Autres variations	24 319
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	729 598
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	71 844
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	71 844

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 5.5%	2 551 069
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 10%	7 035 827
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 20%	1 371 471
TRAVAUX DE RENOVATION TVA AUTOLIQUEE	22 920
PRODUITS ACCESSOIRES	29 452
Total	11 010 739

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	11 010 739
Total	11 010 739

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	43
Ouvriers	19
Total	62

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles****Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Le montant de la dette actuarielle a été calculée pour l'exercice précédent; celui-ci n'est pas significatif.

COMPTES ANNUELS

GLOBAL HABITAT

32 ROUTE DE PITOYS
ZONE DE MAIGNON

64600 ANGLET

Exercice clos le : 31/12/2023

APE : 4332A SIRET : 80831736600033

Pour copie certifiée conforme
Pour l'associée unique Présidente, LJ INFINITY
Monsieur Loïc JUSCHKA

Signé par LOIC JUSCHKA
Le 05/09/24

ID: tx_axva5L3lOwP8

Signed with
Universign

AUDEC – Z.I. de Berlanne – 3 rue de l'Ayguelongue – 64160 MORLAAS
Tél : 05 59 80 84 67 - Fax : 05 59 84 14 27 – Email : audec@cabinet-audec.fr

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes - Ordre des experts comptables région Aquitaine – Compagnie des commissaires aux comptes de Pau
SARL au capital de 13 018 € - RCS PAU 380 515 445

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	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	8 826	8 683	143	548	405-	73. 89-
	Fonds commercial (1)	56 652		56 652	56 652		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	23 000		23 000	23 000		
	Constructions	210 223	74 782	135 441	144 971	9 530-	6. 57-
	Installations techniques, matériel et outillage	36 308	8 900	27 408	27 004	404	1. 50
	Autres immobilisations corporelles	645 799	422 218	223 581	172 055	51 527	29. 95
	Immobilisations en cours	580		580	580		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	24 711		24 711	24 465	246	1. 00
	Autres immobilisations financières	40 576		40 576	37 176	3 400	9. 15
	Total II	1 046 675	514 582	532 093	486 451	45 642	9. 38
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 810		3 810	44 337	40 527-	91. 41-
	En-cours de production de biens	20 846		20 846	264 653	243 807-	92. 12-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	7 190		7 190		7 190	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	599 947		599 947	1 037 588	437 641-	42. 18-
	Autres créances	1 173 103		1 173 103	1 102 167	70 937	6. 44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000		300 000	
	Disponibilités	809 649		809 649	1 293 868	484 219-	37. 42-
	Charges constatées d'avance (3)	16 353		16 353	21 125	4 772-	22. 59-
	Total III	2 930 898		2 930 898	3 763 738	832 839-	22. 13-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 977 573	514 582	3 462 991	4 250 189	787 198-	18. 52-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000	150 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	478 373	432 919	45 455	10. 50
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	69 774	45 455	24 319	53. 50
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	16 451	14 381	2 070	14. 39
	Total I	729 598	657 754	71 844	10. 92
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (1)	Total II				
Comptes de Régularisation	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	51 163	22 489	28 674	127. 50
DETTE (1)	Total III	51 163	22 489	28 674	127. 50
DETTE (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	613 990	723 683	109 693-	15. 16-
	Concours bancaires courants	1 763	997	766	76. 84
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	300 317	610 825	310 507-	50. 83-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	514 812	678 356	163 544-	24. 11-
	Dettes fiscales et sociales	902 530	911 055	8 525-	0. 94-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	305 976	628 455	322 479-	51. 31-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	42 843	16 575	26 268	158. 47
	Total IV	2 682 230	3 569 946	887 715-	24. 87-
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		3 462 991	4 250 189	787 198-	18. 52-

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

2 321 7033 077 362

GLOBAL HABITAT

Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : 32 ROUTE DE PITOYS
ZONE MAIGNON ENTREE A, 64600 ANGLET
808 317 366 RCS BAYONNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 juin 2024

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

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 69 773,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	69 773,54 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	478 373,38 euros
-------------------------------	------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	548 146,92 euros
--	------------------

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 548 146,92 euros.

Certifié conforme
La Présidente

Signé par LOIC JUSCHKA
Le 05/09/24

ID: tx_axva5L3IOwP8

Signed with
Universign

COMPTES ANNUELS

GLOBAL HABITAT

32 ROUTE DE PITOYS
ZONE DE MAIGNON

64600 ANGLET

Exercice clos le : 31/12/2023

APE : 4332A SIRET : 80831736600033

Pour copie certifiée conforme
Pour l'associée unique Présidente, LJ INFINITY
Monsieur Loïc JUSCHKA

Signé par LOIC JUSCHKA
Le 05/09/24

ID: tx_axva5L3lOwP8

Signed with
Universign

AUDEC – Z.I. de Berlanne – 3 rue de l'Ayguelongue – 64160 MORLAAS
Tél : 05 59 80 84 67 - Fax : 05 59 84 14 27 – Email : audec@cabinet-audec.fr

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes - Ordre des experts comptables région Aquitaine – Compagnie des commissaires aux comptes de Pau
SARL au capital de 13 018 € - RCS PAU 380 515 445

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 462 991.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 010 739.48 Euros et dégageant un bénéfice de 69 773.54 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	6 7 4 0 8	
Terrains	23 000		
Constructions sur sol propre	210 223		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	32 221		4 087
Installations générales agencements aménagements divers	44 667		746
Matériel de transport	439 568		130 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 086		3 410
Immobilisations corporelles en cours	580		
TOTAL	825 344		138 946
Prêts, autres immobilisations financières	61 642		4 504
TOTAL	61 642		4 504
TOTAL GENERAL	954 394		143 450

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 930	65 478	65 478
Terrains			23 000	23 000
Constructions sur sol propre			210 223	210 223
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			36 308	36 308
Installations générales agencements aménagements divers			45 412	45 412
Matériel de transport		41 839	528 433	528 433
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 542	71 954	71 954
Immobilisations corporelles en cours			580	580
TOTAL		48 380	915 909	915 909
Prêts, autres immobilisations financières	859	0-	65 288	65 288
TOTAL	859	0-	65 288	65 288
TOTAL GENERAL	859	50 310	1 046 675	1 046 675

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	10 208	405	8 683
Constructions sur sol propre	65 252	9 530		74 782
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 217	3 683		8 900
Installations générales agencements aménagements divers	16 236	3 943		20 179
Matériel de transport	310 662	65 338	35 926	340 074
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 368	8 138	6 542	61 965
TOTAL	457 735	90 632	42 468	505 899
TOTAL GENERAL	467 943	91 037	44 398	514 582

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 0 5				
Constructions sur sol propre	9 5 3 0				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 6 8 3				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 9 4 3				
Matériel de transport	6 5 3 3 8				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 1 3 8				
TOTAL	9 0 6 3 2				
TOTAL GENERAL	9 1 0 3 7				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	1 4 3 8 1	2 0 7 0			1 6 4 5 1
TOTAL	1 4 3 8 1	2 0 7 0			1 6 4 5 1

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	2 2 4 8 9	2 8 6 7 4			5 1 1 6 3
TOTAL	2 2 4 8 9	2 8 6 7 4			5 1 1 6 3
TOTAL GENERAL	3 6 8 7 0	3 0 7 4 4			6 7 6 1 4
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 0 7 4 4			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	2 4 7 1 1	0	2 4 7 1 1
Autres immobilisations financières	4 0 5 7 6	0	4 0 5 7 6
Autres créances clients	5 9 9 9 4 7	5 9 9 9 4 7	
Personnel et comptes rattachés	6 4	6 4	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 0 5 8 0	1 0 5 8 0	
Groupe et associés	1 1 4 4 9 7 7	1 1 4 4 9 7 7	
Débiteurs divers	1 7 4 8 3	1 7 4 8 3	
Charges constatées d'avance	1 6 3 5 3	1 6 3 5 3	
TOTAL	1 8 5 4 6 9 1	1 7 8 9 4 0 4	6 5 2 8 7
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	2 4 6		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 15 7 5 2	2 5 5 2 2 5	3 6 0 5 2 7	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 1 4 8 1 2	5 1 4 8 1 2		
Personnel et comptes rattachés	2 4 7 4 0 2	2 4 7 4 0 2		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 9 2 0 6 0	1 9 2 0 6 0		
Impôts sur les bénéfices	2 7 2 9 0	2 7 2 9 0		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 6 4 3 3	2 6 4 3 3		
Autres impôts taxes et assimilés	4 0 9 3 4 5	4 0 9 3 4 5		
Autres dettes	3 0 5 9 7 6	3 0 5 9 7 6		
Produits constatés d'avance	4 2 8 4 3	4 2 8 4 3		
TOTAL	2 3 8 1 9 1 2	2 0 2 1 3 8 5	3 6 0 5 2 7	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 2 2 6 3 5			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 3 2 3 8 7			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	40. 0000	3 750			3 750

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS ARTISANAL	56 652			56 652	
Total	56 652			56 652	

Le fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée, celui-ci n'est pas amortissable.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	29 406
Autres créances	7 677
Disponibilités	1 024
Total	38 107

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 101
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 740
Dettes fiscales et sociales	185 050
Autres dettes	6 887
Total	250 778

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 353
Total	16 353
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	42 843
Total	42 843

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 5.5%	2 551 069
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 10%	7 035 827
TRAVAUX DE RENOVATION TVA A 20%	1 371 471
TRAVAUX DE RENOVATION TVA AUTOLIQUEE	22 920
PRODUITS ACCESSOIRES	29 452
Total	11 010 739

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	11 010 739
Total	11 010 739

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	43
Ouvriers	19
Total	62

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.
Le montant de la dette actuarielle a été calculée pour l'exercice précédent; celui-ci n'est pas significatif.