RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LE PUY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1965 B 00008
Numéro SIREN : 586 550 089
Nom ou dénomination : BOISSY

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001001

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU BOISSY — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 38 ROUTE DU PUY 43150 LAUSSONNE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 5 8 6 5 5 0 0 8 9 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2023

				Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	8 180	AC	8 180		
		Frais de développement *	CX	66 631	CQ	66 631		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	84 216	AG	79 834		4 381
		Fonds commercial (1)	AH	312 520	AI			312 520
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 071 229	AS	1 922 232		148 997
		Autres immobilisations corporelles	AT	216 504	AU	191 000		25 504
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	1 170	BI			1 170
		TOTAL (II)	BJ	2 760 452	BK	2 267 878		492 573
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	585 473	BM	165 232		420 241
		En cours de production de biens	BN	72 375	BO			72 375
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	552 356	BS	112 261		440 094
		Marchandises	BT	88 420	BU	16 941		71 478
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	975 409	BY	14 947		960 461
		Autres créances (3)	BZ	108 966	CA			108 966
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	384 180	CG			384 180
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	42 701	CI			42 701
		TOTAL (III)	CJ	2 809 883	CK	309 383		2 500 499
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 570 335	1A	2 577 262		2 993 072

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR : 17 652

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SASU BOISSY — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 384 000)	DA	384 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	38 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	745 929
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(231 725)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	936 603
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	629 523
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	15 332
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	509 879
	Dettes fiscales et sociales	DY	900 625
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 107
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 056 469
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 993 072

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 439 523
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	469

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU BOISSY — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	506 923	FB		FC	506 923	
	Production vendue biens *	FD	4 302 790	FE	17 821	FF	4 320 612	
	Production vendue services *	FG	30 007	FH	378	FI	30 385	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 839 721	FK	18 199	FL	4 857 921	
	Production stockée*					FM	(55 781)	
	Production immobilisée*					FN	3 982	
	Subventions d'exploitation					FO	11 542	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	293 738	
	Autres produits (1) (11)					FQ	46	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 111 449	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	369 561	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	33 747	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	584 921	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	68 459	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 308 027	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	44 575	
	Salaires et traitements*					FY	1 250 186	
	Charges sociales (10)					FZ	353 977	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	66 558	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	297 338	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	253	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 377 608	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(266 159)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 121	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 121	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	33 615	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	33 615	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(32 494)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(298 654)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SASU BOISSY — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	10 434
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	10 434
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	38 344
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	38 344
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(27 909)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	(94 838)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 123 004
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 354 730
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(231 725)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	28 375
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9
	Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Exercice N Produits exceptionnels
Pénalités sur marchés	21 315	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 028	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Autres produits		10 434

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Exercice N Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU BOISSY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 2 993 073 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 231 726 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

POURSUITE DE L'ACTIVITE

L'entreprise bénéficie d'un plan de sauvegarde suite au jugement du Tribunal de commerce du Puy-en-Velay du 31 mars 2021. L'entreprise a respecté son plan de paiement au cours de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	74 811			74 811
- Fonds commercial	312 520			312 520
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	84 216			84 216
Immobilisations incorporelles	**471 548**			**471 548**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 037 205	75 831	41 806	2 071 230
- Installations générales, agencements aménagements divers	76 533	11 735		88 268
- Matériel de transport	32 979			32 979
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	95 257			95 257
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	1 656		1 656	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**2 243 630**	**87 566**	**43 462**	**2 287 734**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 170			1 170
Immobilisations financières	**1 170**			**1 170**
ACTIF IMMOBILISE	2 716 348	87 566	43 462	2 760 452

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		87 566		87 566
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		87 566		87 566
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		1 656		1 656
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		41 806		41 806
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		43 462		43 462

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	8 180	33,33
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital	-8 180	33,33
Total		

Fonds commercial

	30/09/2023
Éléments achetés	304 898
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	7 622
Total	312 520

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	71 480	3 332		74 811
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	76 951	2 884		79 835
Immobilisations incorporelles	**148 430**	**6 216**		**154 646**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 909 775	54 264	41 806	1 922 232
- Installations générales, agencements aménagements divers	57 829	5 850		63 679
- Matériel de transport	32 979			32 979
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	94 113	229		94 342
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 094 696**	**60 343**	**41 806**	**2 113 233**
ACTIF IMMOBILISE	2 243 126	66 559	41 806	2 267 879

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 128 247 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 170		1 170
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	975 409	957 757	17 652
Autres	108 967	108 967	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	42 701	42 701	
Total	1 128 247	1 109 425	18 822

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
ORGAN SOCIAUX PROD RECEVO	1 471
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	39
Total	1 510

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks	262 199	294 436	262 199	294 436
Créances et Valeurs mobilières	15 209	2 903	3 163	14 948
Total	277 408	297 339	265 363	309 384
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		297 339	265 363	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 384 000,00 euros décomposé en 4 800 titres d'une valeur nominale de 80,00 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS ENKI 43150 LAUSSONNE	100,00	4 800,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 056 469 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	469	469		
- à plus de 1 an à l'origine	629 055	12 109	507 964	108 982
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 664	14 664		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	509 879	509 879		
Dettes fiscales et sociales	900 625	900 625		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 776	1 776		
Produits constatés d'avance				
Total	**2 056 469**	**1 439 523**	**507 964**	**108 982**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	23 600
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	16 549
(**) Dont envers les associés	669

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	33 653
BANQUES, INT COURUS A PAYER	469
INTERETS COURUS/EMP	14 664
PROV CONGES, MODULATION	125 984
AUTRES CHARGES PERS.A PAYER	30 921
EFFORT CONSTRUCTION	8 843
CH SOC CONGES, MODULATION	55 803
ETAT AUTRES CH. A PAYER	5 136
RRR A ACC.& AUTR.AVOIRS	1 108
Total	**276 580**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST. D AVANCE	42 701		
Total	42 701		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 299 151	17 821	4 316 973
Ventes de produits intermédiaires	3 528		3 528
Ventes de produits résiduels	111		111
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	506 924		506 924
Produits des activités annexes	30 007	378	30 385
TOTAL	4 839 722	18 199	4 857 921

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Charges et Produits exceptionnels

Eléments imputables à un autre exercice

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		32 548
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 435	4 917
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	10 435	37 464
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 344	123 932
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	38 344	123 932
Résultat exceptionnel	-27 910	-86 468

Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités sur marchés	21 316	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 029	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Autres produits		10 435
TOTAL	38 344	10 435

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	-298 654	-94 838	-203 816
+ Résultat exceptionnel	-27 910		-27 910
- Participations des salariés			
Résultat comptable	-326 564	-94 838	-231 726

(*) comporte les crédits d'impôt
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 46 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	6	
Ouvriers	33	
Total	47	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissements du fonds de commerce	*313 379*
Autres engagements donnés	313 379
Total	313 379

Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées
Engagements assortis de suretés réelles

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 231 035 euros
Engagement de retraite :

L'engagement de retraite pour les salariés (hors VRP) calculé selon la méthode prospective, avec les éléments de calcul suivants :
- 1.% d'augmentation annuelle de salaire,
- départ à la retraite à 62 ans,
- taux de rotation en fonction de la tranche d'âge du salarié,

laisse apparaître les montants ci-après :

1/ CADRE

Indemnités de fin de carrière à verser : 0

Valeur actuelle probable des indemnités
à verser : 0

Dette actuarielle : 0

2/ EMPLOYES-AGENTS DE MAITRISE

Indemnités de fin de carrière à verser :103 931

Valeur actuelle probable des indemnités
à verser : 82 794

Dette actuarielle : 89 827

3/ OUVRIERS

Indemnités de fin de carrière à verser : 205 517
Valeur actuelle probable des indemnités
à verser : 182 162

Dette actuarielle : 148 241

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

« BOISSY »

- : -

Société par Actions Simplifiée à associé unique au capital de 384 000 €

- : -

Siège social : LAUSSONNE (Haute-Loire)

- : -

586 550 089 RCS LE PUY EN VELAY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES

DU 29 FEVRIER 2024

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve l'affectation des résultats proposée par le Président et décide en conséquence d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 231 725,81 euros de la manière suivante :

– Au compte « Autres Réserves » :..... - 231 725,81 €

TOTAL - 231 725,81 €

Le compte « Réserves facultatives » qui s'élevait à la somme de 745 929,51 € sera ramené à la somme de 514 203,70 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé les distributions de dividendes effectuées au titre des exercices visés par ce texte, savoir :

Exercice de distribution clos le	Dividende	Dividende brut	Revenu réel selon l'option fiscale
30/09/2023	40 000 €	40 000 €	40 000 €
30/09/2022	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2021 AG 30/09/2021	270 000 €	270 000 €	270 000 €

LE PRESIDENT

CERTIFIÉ
CONFORME