Bordereau attestant l'exactitude des informations - MENDE - 4801 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/11/2024 - 1765 - 2001 B 00099 - 440 288 751 - PROMAG

- BILAN ACTIF -

PROMAG

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 500	2 393	107	607
Concessions, brevets et droits similaires	10 550	5 429	5 121	1 831
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	486 662	380 836	105 826	127 653
Installations techniques, matériel et outillages industriels	460 841	373 085	87 756	125 177
Autres immobilisations corporelles	212 633	116 509	96 124	78 561
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 200		1 200	
Autres immobilisations financières	90		90	90
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 174 477	878 253	296 224	333 920
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	332 276		332 276	321 513
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	146 482	18 208	128 274	188 064
Autres créances	202 962		202 962	138 322
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	238 822		238 822	300 000
Disponibilités	303 087		303 087	385 511
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 223 629	18 208	1 205 421	1 333 410
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	2 398 106	896 460	1 501 646	1 667 330
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				241 784,00

Certifié conforme

- BILAN PASSIF -

PROMAG

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 570964)	570 964	570 964
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	57 096	27 083
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 896	131 639
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	132 558	192 269
Situation Nette	**764 515**	**921 956**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**764 515**	**921 956**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	213 931	257 645
Emprunts et dettes financières divers (3)	157	227
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 755	390 143
Dettes fiscales et sociales	69 085	47 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	53 204	49 858
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**737 131**	**745 373**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**1 501 646**	**1 667 330**
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	121 519,00	174 370,00
à moins d'un an	615 612,00	571 004,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

ANNEXE COMPTABLE

PROMAG

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 501 646€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 132 558€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	2 500	-	-	-	-	2 500
Autres Immobilisations incorporelles	6 150	-	4 400	-	-	10 550
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**8 650**	**-**	**4 400**	**-**	**-**	**13 050**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	486 662	-	-	-	-	486 662
Installations techniques, matériels et outillages industriels	457 004	-	3 837	-	-	460 841
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	166 484	-	-	-	9 167	157 317
Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 356	-	44 961	-	-	55 316
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**1 120 506**	**-**	**48 798**	**-**	**9 167**	**1 160 137**
Total Général (I + II)	**1 129 156**	**-**	**53 198**	**-**	**9 167**	**1 173 187**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	**1 893**	**500**	**-**	**2 393**
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	**4 319**	**1 111**	**-**	**5 429**
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	359 009	21 827	-	380 836
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	331 827	41 258	-	373 085
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	88 983	22 219	9 167	102 035
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	9 296	5 179	-	14 475
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	**789 115**	**90 482**	**9 167**	**870 430**
TOTAL Général	**795 326**	**92 093**	**9 167**	**878 253**

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	-	-	-
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	332 276	-	332 276
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
Total	**332 276**	**-**	**332 276**

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	230 673	6 766	219 231	18 208
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	**230 673**	**6 766**	**219 231**	**18 208**

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	32 145
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	800
	Divers	-
	Total	**32 945**

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		1 200	-	1 200
Autres immobilisations financières		90	-	90
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		146 482	146 482	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	22 307	22 307	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	69 328	69 328	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	800	800	-
Groupe et associés		21 263	21 263	-
Débiteurs divers		89 263	89 263	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		**350 734**	**349 444**	**1 290**
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).
Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	238 822	300 000
Banques	303 087	385 511
Total	**541 909**	**685 511**

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	570 964	1,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	570 964	1,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	570 964				570 964
Réserve légale	27 083	30 013			57 096
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Dividendes	-	150 000	140 000		
Report à nouveau	131 639	12 256		-140 000	3 896
Résultat de l'exercice	192 269	-192 269			132 558

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	213 931	92 412	121 519	-
Emprunts et dettes financières divers	157	157	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	400 755	400 755	-	-
Personnel et comptes rattachés	27 946	27 946	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	28 689	28 689	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	8 815	8 815	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 634	3 634	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	53 204	53 204	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**737 131**	**615 612**	**121 519**	**-**
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	88 714			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	2 326
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	157
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	5 325
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	2 293
	Divers	-
	Total	**10 101**

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		5 582 594	-	5 582 594
Production	Biens	-	-	-
	Services	13 815	-	13 815
Chiffre d'affaires total		**5 596 409**	**-**	**5 596 409**

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	2 089	14 180

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	317	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**317**	**-**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	3 145	2 629
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	**3 145**	**2 629**
Résultat financier	**-2 828**	**-2 629**

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 075	9 613
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	2 917	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	**6 992**	**9 613**
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 378	1 120
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	**1 378**	**1 120**
Résultat exceptionnel	**5 613**	**8 493**

Autres Informations Spécifiques :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	7
Total	10

PROMAG
SASU au capital de 570.964 euros
Siège social : ZAE du Causse d'Auge
48000 MENDE
RCS MENDE 440 288 751

DECISION DE L ASSOCIEE UNIQUE DU 29 MARS 2024

DECISION D AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de 132.558 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 132.558 euros

Affectation :

En totalité à titre de dividende à l'Associée unique.

Il est en outre prélevé une somme de 2.442 euros sur le compte « report à nouveau » pour distribuer en complément.

Le total des dividendes s'élève à 135.000 euros, soit 0,236 euros par action.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les trois mois à compter de ce jour.

Le compte « report à nouveau » s'élève désormais à 1.454 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 614.515 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les distributions de dividende effectuées au cours des trois exercices précédents :

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 200.000 euros.
Exercice clos le 31 décembre 2022 : 150.000 euros

Certifié conforme
LE PRESIDENT