

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 04349

Numéro SIREN : 533 911 111

Nom ou dénomination : DOM'ICI

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/023495

DOM'ICI
Société par actions simplifiée au capital de 16 820 euros
Siège social : 4 Rue de la République 69001 LYON
533 911 111 RCS LYON

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 28 FÉVRIER 2024

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifiés conformes

Certifiés conformes

Nalleg

EYSTIA
Associée unique et Présidente
Représentée par la société ACIEG,
elle-même représentée par M. Nicolas CALBRY son Président

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							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	8 713 694	7 109 437	1 604 257	2 409 314	805 057	33.41	
	Installations techniques, matériel et outillage	1 864	584	1 280	1 653	373	22.56	
	Autres immobilisations corporelles	130 177	46 085	84 091	36 374	47 717	131.18	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	24 121		24 121	23 000	1 121	4.87		
Total II	8 869 856	7 156 106	1 713 749	2 470 341	756 592	30.63		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	912 050	134 436	777 614	978 004	200 390	20.49	
	Autres créances	194 567		194 567	42 351	152 216	359.41	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	1 700 000		1 700 000		1 700 000			
Disponibilités	1 171 790		1 171 790	2 318 816	1 147 026	49.47		
Charges constatées d'avance (3)	35 286		35 286	28 230	7 056	24.99		
Total III	4 013 693	134 436	3 879 257	3 367 401	511 856	15.20		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 883 548	7 290 542	5 593 006	5 837 742	244 736	4.19		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 16 820)	16 820		16 820			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 443 383		1 443 383			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 682		1 682			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	303 623		303 623			
	Report à nouveau	437 790		198 903	238 887	120.10	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	916 199		1 038 887	122 687	11.81	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	3 119 498		3 003 299	116 199	3.87		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	26 407				26 407	
	Provisions pour charges						
	Total III	26 407				26 407	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 175 056		1 468 217	293 162	19.97	
	Concours bancaires courants	444		685	242	35.28	
	Emprunts et dettes financières diverses	500 000		500 000			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			37 528	37 528	100.00	
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	584 408		253 619	330 789	130.43	
	Dettes fiscales et sociales	113 242		161 533	48 291	29.90	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900			65 900			
Autres dettes	8 052			8 052			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)			412 861	412 861	100.00	
	Total IV	2 447 102		2 834 444	387 342	13.67	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 593 006		5 837 742	244 736	4.19		

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

1 574 469 1 628 399

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							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 323 737		4 323 737	3 970 135		353 602	8.91
Chiffre d'affaires NET	4 323 737		4 323 737	3 970 135		353 602	8.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 739	3 460		721	20.84
Autres produits			51	13		38	298.21
Total des Produits d'exploitation (I)			4 326 527	3 973 608		352 919	8.88
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 820 346	1 237 378		582 968	47.11
Impôts, taxes et versements assimilés			14 527	12 454		2 073	16.64
Salaires et traitements			315 188	401 303		86 114	21.46
Charges sociales			75 610	106 294		30 684	28.87
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			828 447	793 266		35 181	4.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			37 387			37 387	
Dotations aux provisions			26 407			26 407	
Autres charges			74	53		21	39.24
Total des Charges d'exploitation (II)			3 117 985	2 550 748		567 237	22.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 208 542	1 422 860		214 318	15.06
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	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)			141 628		141 628	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			141 628		141 628	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			97 049		97 049	
Intérêts et charges assimilées (4)			24 934	18 879	6 054	32.07
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			121 982	18 879	103 103	546.12
2. Résultat financier (V-VI)			19 645	18 879	38 525	204.06
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 228 187	1 403 981	175 794	12.52
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			38 083	6 740	31 343	465.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital				16 987	16 987	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			38 083	23 727	14 356	60.50
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			34 898	720	34 178	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			315		315	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				43 899	43 899	100.00
Total VIII			35 212	44 619	9 406	21.08
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			2 871	20 892	23 762	113.74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			314 858	344 202	29 344	8.53
Total des produits (I+III+V+VII)			4 506 238	3 997 335	508 903	12.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			3 590 038	2 958 448	631 590	21.35
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)			916 199	1 038 887	122 687	11.81

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 345 4 490

5 263 6 809
SARL ALPHA COMPTA LYON EST

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	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 5 593 006.20 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 323 736.97 Euros et dégageant un bénéfice de 916 199.46 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
Installations générales agencements aménagements des constructions	8 949 602		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 864		
Matériel de transport	57 408		66 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 645		4 953
TOTAL	9 013 518		71 049
Prêts, autres immobilisations financières	23 000		1 121
TOTAL	23 000		1 121
TOTAL GENERAL	9 036 518		72 170

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.		235 907	8 713 694	8 713 694
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 864	1 864
Matériel de transport			123 504	123 504
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 925	6 673	6 673
TOTAL		238 832	8 845 735	8 845 735
Prêts, autres immobilisations financières			24 121	24 121
TOTAL			24 121	24 121
TOTAL GENERAL		238 832	8 869 856	8 869 856

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	6 417 863	804 069	191 093	7 030 839
Installations générales agencements aménagements constr.	122 424	673	44 499	78 598
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	211	373		584
Matériel de transport	21 629	21 708		43 337
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 048	1 625	2 925	2 748
TOTAL	6 566 177	828 447	238 517	7 156 106
TOTAL GENERAL	6 566 177	828 447	238 517	7 156 106

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	804 069				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	673				
Instal.techniques matériel outillage indus.	373				
Matériel de transport	21 708				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 625				
TOTAL	828 447				
TOTAL GENERAL	828 447				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		26 407			26 407
TOTAL		26 407			26 407

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		134 436			134 436
TOTAL		134 436			134 436
TOTAL GENERAL		160 843			160 842
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		63 794			
financières		97 049			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	24 121	0	24 121
Clients douteux ou litigieux	141 913	141 913	
Autres créances clients	770 137	770 137	
Impôts sur les bénéfices	32 344	32 344	
Taxe sur la valeur ajoutée	95 324	95 324	
Débiteurs divers	66 899	66 899	
Charges constatées d'avance	35 286	35 286	
TOTAL	1 166 023	1 141 902	24 121

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 1 an maximum à l'origine	6 983	6 983		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 168 516	295 884	872 632	
Fournisseurs et comptes rattachés	584 408	584 408		
Personnel et comptes rattachés	27 884	27 884		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 723	9 723		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 445	74 445		
Autres impôts taxes et assimilés	1 190	1 190		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900	65 900		
Groupe et associés	500 000	500 000		
Autres dettes	8 052	8 052		
TOTAL	2 447 102	1 574 469	872 632	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	291 271			

ANNEXE

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

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	10.0000	1 682			1 682

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
Agencements et aménagements	Linéaire	2 à 4 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	62
Disponibilités	44 579
Total	44 641

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	459 388
Dettes fiscales et sociales	28 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900
Autres dettes	8 052
Total	568 791

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 286
Total	35 286

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses		500 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168 516
Total	1 168 516

DOM'ICI
Société par actions simplifiée au capital de 16 820 euros
Siège social : 4 Rue de la République 69001 LYON
533 911 111 RCS LYON

EXTRAITS DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 FEVRIER 2024

« DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 916 199 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 916 199 euros

Qui sont affectés de la manière suivante :

A titre de dividende 600 000 euros

A titre de report à nouveau 316 199 euros

Le solde du report à nouveau s'élevant après affectation à 753 989 euros

Après affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2 519 498 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement en euros
	Dividendes en euros	Autres revenus distribués en euros	
31 décembre 2022	800 000		
31 décembre 2021	800 000		
31 décembre 2020	1 500 000		

Cette décision est adoptée. »

« QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique, après avoir (i) pris acte de l'arrivée à expiration du mandat de M. Nicolas GUIT, commissaire aux comptes titulaire et de la société ORIGINNE (ex AEQUIAUDIT), commissaire aux comptes suppléant, et (ii) constaté que la Société ne remplit plus les conditions rendant obligatoire la désignation d'un commissaire aux comptes, décide de ne pas désigner de nouveau Commissaire aux comptes en remplacement du Commissaire aux comptes non renouvelé.

Cette décision est adoptée. »

Certifié conforme par :

EYSTIA

Associée unique et Présidente

Représentée par la société ACIEG,

elle-même représentée par M. Nicolas CALBRY son Président

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Nicolas Calbry', written in a cursive style.

Nicolas Guit
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Transaction Services
Expertise Comptable
Commissariat aux Comptes

15 rue Jules Valles
F – 69100 Villeurbanne

DOM'ICI
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 16 820 €
4 rue de la république
69001 LYON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'Associée Unique de la société DOM'ICI,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DOM'ICI 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.

nicolas.guit@origine.fr - Tél : + 33 4 72 38 21 40

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Lyon et
inscrit au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Lyon

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.823-9 et R.823-7 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 et 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

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.823-10-1 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.

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 ;

Nicolas Guit

DOM'ICI - Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
31 décembre 2023

- 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.

Fait à Villeurbanne, le 27 février 2024

DocuSigned by:
nicolas guit
F96C72C38B7A4B9...

Nicolas Guit
Commissaire aux comptes

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							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	8 713 694	7 109 437	1 604 257	2 409 314	805 057	33.41	
	Installations techniques, matériel et outillage	1 864	584	1 280	1 653	373	22.56	
	Autres immobilisations corporelles	130 177	46 085	84 091	36 374	47 717	131.18	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	24 121		24 121	23 000	1 121	4.87		
Total II	8 869 856	7 156 106	1 713 749	2 470 341	756 592	30.63		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	912 050	134 436	777 614	978 004	200 390	20.49	
	Autres créances	194 567		194 567	42 351	152 216	359.41	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	1 700 000		1 700 000		1 700 000			
Disponibilités	1 171 790		1 171 790	2 318 816	1 147 026	49.47		
Charges constatées d'avance (3)	35 286		35 286	28 230	7 056	24.99		
Total III	4 013 693	134 436	3 879 257	3 367 401	511 856	15.20		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 883 548	7 290 542	5 593 006	5 837 742	244 736	4.19		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 16 820)	16 820		16 820			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 443 383		1 443 383			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 682		1 682			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	303 623		303 623			
	Report à nouveau	437 790		198 903	238 887	120.10	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	916 199		1 038 887	122 687	11.81	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	3 119 498		3 003 299	116 199	3.87		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	26 407				26 407	
	Provisions pour charges						
	Total III	26 407				26 407	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 175 056		1 468 217	293 162	19.97	
	Concours bancaires courants	444		685	242	35.28	
	Emprunts et dettes financières diverses	500 000		500 000			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			37 528	37 528	100.00	
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	584 408		253 619	330 789	130.43	
	Dettes fiscales et sociales	113 242		161 533	48 291	29.90	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900			65 900			
Autres dettes	8 052			8 052			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)			412 861	412 861	100.00	
	Total IV	2 447 102		2 834 444	387 342	13.67	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 593 006		5 837 742	244 736	4.19	

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

1 574 469 1 628 399

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							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	4 323 737		4 323 737	3 970 135		353 602	8.91
Chiffre d'affaires NET	4 323 737		4 323 737	3 970 135		353 602	8.91
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 739	3 460		721	20.84
Autres produits			51	13		38	298.21
Total des Produits d'exploitation (I)			4 326 527	3 973 608		352 919	8.88
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 820 346	1 237 378		582 968	47.11
Impôts, taxes et versements assimilés			14 527	12 454		2 073	16.64
Salaires et traitements			315 188	401 303		86 114	21.46
Charges sociales			75 610	106 294		30 684	28.87
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			828 447	793 266		35 181	4.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			37 387			37 387	
Dotations aux provisions			26 407			26 407	
Autres charges			74	53		21	39.24
Total des Charges d'exploitation (II)			3 117 985	2 550 748		567 237	22.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 208 542	1 422 860		214 318	15.06
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 afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	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)			141 628		141 628	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			141 628		141 628	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			97 049		97 049	
Intérêts et charges assimilées (4)			24 934	18 879	6 054	32.07
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			121 982	18 879	103 103	546.12
2. Résultat financier (V-VI)			19 645	18 879	38 525	204.06
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 228 187	1 403 981	175 794	12.52
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			38 083	6 740	31 343	465.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital				16 987	16 987	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			38 083	23 727	14 356	60.50
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			34 898	720	34 178	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			315		315	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				43 899	43 899	100.00
Total VIII			35 212	44 619	9 406	21.08
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			2 871	20 892	23 762	113.74
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			314 858	344 202	29 344	8.53
Total des produits (I+III+V+VII)			4 506 238	3 997 335	508 903	12.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			3 590 038	2 958 448	631 590	21.35
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)			916 199	1 038 887	122 687	11.81

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 345 4 490

5 263 6 809
SARL ALPHA COMPTA LYON EST

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	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 5 593 006.20 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 323 736.97 Euros et dégageant un bénéfice de 916 199.46 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
Installations générales agencements aménagements des constructions	8 949 602		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 864		
Matériel de transport	57 408		66 096
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 645		4 953
TOTAL	9 013 518		71 049
Prêts, autres immobilisations financières	23 000		1 121
TOTAL	23 000		1 121
TOTAL GENERAL	9 036 518		72 170

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.		235 907	8 713 694	8 713 694
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 864	1 864
Matériel de transport			123 504	123 504
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 925	6 673	6 673
TOTAL		238 832	8 845 735	8 845 735
Prêts, autres immobilisations financières			24 121	24 121
TOTAL			24 121	24 121
TOTAL GENERAL		238 832	8 869 856	8 869 856

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	6 417 863	804 069	191 093	7 030 839
Installations générales agencements aménagements constr.	122 424	673	44 499	78 598
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	211	373		584
Matériel de transport	21 629	21 708		43 337
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 048	1 625	2 925	2 748
TOTAL	6 566 177	828 447	238 517	7 156 106
TOTAL GENERAL	6 566 177	828 447	238 517	7 156 106

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	804 069				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	673				
Instal.techniques matériel outillage indus.	373				
Matériel de transport	21 708				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 625				
TOTAL	828 447				
TOTAL GENERAL	828 447				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		26 407			26 407
TOTAL		26 407			26 407

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		134 436			134 436
TOTAL		134 436			134 436
TOTAL GENERAL		160 843			160 842
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		63 794			
financières		97 049			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	24 121	0	24 121
Clients douteux ou litigieux	141 913	141 913	
Autres créances clients	770 137	770 137	
Impôts sur les bénéfices	32 344	32 344	
Taxe sur la valeur ajoutée	95 324	95 324	
Débiteurs divers	66 899	66 899	
Charges constatées d'avance	35 286	35 286	
TOTAL	1 166 023	1 141 902	24 121

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 1 an maximum à l'origine	6 983	6 983		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 168 516	295 884	872 632	
Fournisseurs et comptes rattachés	584 408	584 408		
Personnel et comptes rattachés	27 884	27 884		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 723	9 723		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 445	74 445		
Autres impôts taxes et assimilés	1 190	1 190		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900	65 900		
Groupe et associés	500 000	500 000		
Autres dettes	8 052	8 052		
TOTAL	2 447 102	1 574 469	872 632	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	291 271			

ANNEXE

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

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	10.0000	1 682			1 682

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
Agencements et aménagements	Linéaire	2 à 4 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	62
Disponibilités	44 579
Total	44 641

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	459 388
Dettes fiscales et sociales	28 530
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 900
Autres dettes	8 052
Total	568 791

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 286
Total	35 286

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses		500 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 168 516
Total	1 168 516