

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	31 783	31 783		26	- 26	
Fonds commercial	19 056		19 056	19 056		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	21 253	17 868	3 386	4 215	- 829	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	880	880				
Autres immobilisations corporelles	31 722	26 325	5 397	5 263	134	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	104 694	76 856	27 839	28 560	- 721	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services	218 455		218 455	235 473	- 17 018	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	346 815	22 793	324 022	228 057	95 965	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	8 782		8 782	676	8 106	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 887		5 887	7 993	- 2 106	
. Autres				30 502	- 30 502	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	38 000		38 000	38 000		
Disponibilités	292 132		292 132	160 167	131 965	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	6 080		6 080	6 439	- 359	
TOTAL (II)	916 151	22 793	893 358	707 307	186 051	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 020 845	99 648	921 197	735 867	185 330	



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 224 000)	224 000	224 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2 140	2 140	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	22 400	22 400	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	366 429	366 429	
Report à nouveau	-281 288	-343 571	62 283
Résultat de l'exercice	10 224	62 283	- 52 059
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	343 905	333 681	10 224
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	1 715	842	873
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	44 059	47 712	- 3 653
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	376 290	233 101	143 189
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 165	5 373	5 792
. Organismes sociaux	12 966	9 863	3 103
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	120 339	96 587	23 752
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 345	1 985	360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 413	6 724	1 689
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	577 292	402 186	175 106
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	921 197	735 867	185 330

CONSTRUCTION PLUS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 224 000 euros
Siège social : 19 boulevard Eugène Leroy
24200 SARLAT LA CANEDA
347 884 330 RCS BERGERAC

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 FÉVRIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 août 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 10 223,67 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 10 223,67 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -271 064,23 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Madame Nathalie KLEIN

Gérante



COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

CONSTRUCTION PLUS

Annexe

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized initials and a surname, located in the bottom right area of the page.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME****Annexe****PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/08/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 921 196,83 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 223,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/11/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
 - En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles 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 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Un salarié est parti en rupture conventionnelle ce qui a généré un coût exceptionnel de 23.964 €

La marge a baissé sur l'exercice car il n'a pas été possible de répercuter la hausse des matériaux sur les contrats en cours de réalisation. L'évolution du coût des matériaux implique une revalorisation des coefficients.

De nombreux contacts clientèle en cours vont se concrétiser en fin d'année.



2023-11-27
10:00

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 8 385

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	8 385		8 385	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	8 385		8 385	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 104 694

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	50 839			50 839
Immobilisations corporelles	52 053	1 802		53 855
Immobilisations financières				
TOTAL	102 892	1 802		104 694

Amortissements et provisions d'actif = 76 856

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	31 757	26		31 783
Immobilisations corporelles	42 575	2 498		45 072
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	74 332	2 524		76 856

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	31 783	31 783	0	de 1 à 5 ans
Droit au bail	10 671	0	10 671	Non amortiss.
Fonds commercial	8 385	0	8 385	Non amortiss.
Agencemnts construction sol d'autrui	21 253	17 868	3 386	10 ans
Matériel et outillage	880	880	0	de 1 à 5 ans
Installations agencements divers	10 984	9 959	1 025	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	8 123	8 123	0	de 1 à 4 ans
Matériel de bureau & informatique	8 274	3 952	4 322	de 1 à 5 ans
Mobilier	4 340	4 290	50	de 5 à 10 ans
TOTAL	104 694	76 856	27 839	

Etat des créances = 367 563

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	367 563	367 563	
TOTAL	367 563	367 563	

Provisions pour dépréciation = 22 793

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 350	16 442			22 793
Comptes financiers					
TOTAL	6 350	16 442			22 793

Charges constatées d'avance = 6 080

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**



**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Annexe (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 224 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	560	400,00	224 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	560	400,00	224 000

Etat des dettes = 577 292

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 715	1 715		
Dettes financières diverses	44 059		44 059	
Fournisseurs	376 290	376 290		
Dettes fiscales & sociales	146 814	146 814		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	8 413	8 413		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	577 292	533 232	44 059	

Charges à payer par postes du bilan = 104 352

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 715
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	99 862
Dettes fiscales & sociales	2 150
Autres dettes	625
TOTAL	104 352

Annexe (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 6 080

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000000)	6 080
TOTAL	6 080

Charges à payer = 104 352

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banque interets courus(5186000000)	1 715
TOTAL	1 715

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact.non parvenues(4081000000)	99 862
TOTAL	99 862

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat charges a payer(4486000000)	2 150
TOTAL	2 150

Autres dettes	Montant
Charges a payer(4686000000)	625
TOTAL	625