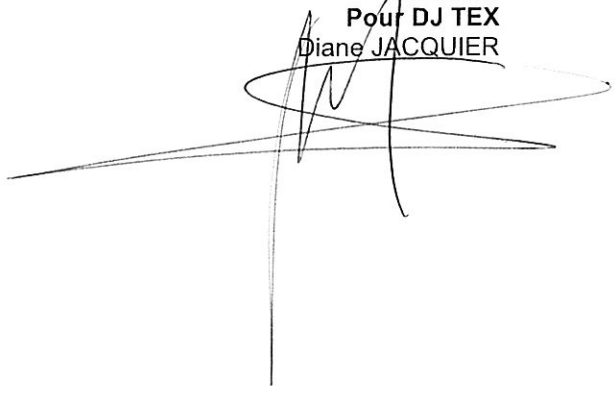
FAVIN
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 11 rue des Epingliers 10120 SAINT ANDRE-LES-VERGERS
903 193 993 RCS TROYES

COMPTES AU 31 DÉCEMBRE 2023

BILAN

Certifiés conformes
Président
Pour DJ TEX
Diane JACQUIER



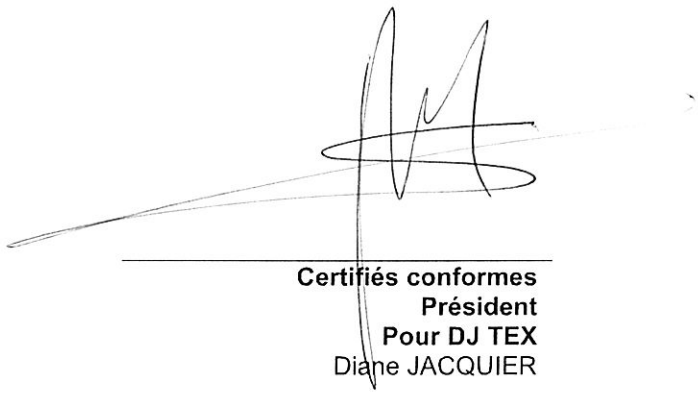
BILAN-ACTIF	Brut	Amort. et dépréciations	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	850,00	372,60	477,40
Fonds commercial	2,00		2,00
Autres immobilisations incorporelles			
Avances & acomptes sur immobilisations incorp.			
Immobilisations incorporelles	852,00	372,60	479,40
Terrains	3 637,00		3 637,00
Constructions	105 234,15	9 119,35	96 114,80
Installations tech., mat. et out. industriels	74 209,26	24 350,65	49 858,61
Autres immobilisations corporelles	11 456,33	5 486,91	5 969,42
Immobilisations en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations corp.			
Immobilisations corporelles	194 536,74	38 956,91	155 579,83
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 542,36		5 542,36
Immobilisations financières	5 542,36		5 542,36
Actif immobilisé	200 931,10	39 329,51	161 601,59
Matières premières, autres approvisionnement	434 678,10		434 678,10
En-cours de production de biens	139 002,37		139 002,37
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Stocks et en-cours	573 680,47		573 680,47
Avances et acomptes versés sur commande	18 220,95		18 220,95
Créances clients et comptes rattachés	95 729,92	8 964,36	86 765,56
Autres créances	101 819,62		101 819,62
Capital souscrit et appelé, non versé			
Créances	215 770,49	8 964,36	206 806,13
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	39 855,07		39 855,07
Divers	39 855,07		39 855,07
Actif circulant	829 306,03	8 964,36	820 341,67
Charges constatées d'avance	2 275,00		2 275,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Comptes de régularisation	2 275,00		2 275,00
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion - Actif			
Total Actif	**1 032 512,13**	**48 293,87**	**984 218,26**

BILAN-PASSIF	Net au 31/12/2023
Capital social ou individuel	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	
Ecarts de réévaluation	
Réserve légale	6 686,15
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	127 036,90
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 553,49
Subventions d'investissement	4 965,22
Provisions réglementées	
Capitaux propres	280 241,76
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Autres fonds propres	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Provisions pour risques et charges	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit	191 157,31
Emprunts et dettes financières diverses	18 549,37
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	117 475,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 147,44
Dettes fiscales et sociales	178 986,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	5 660,19
Dettes	703 976,50
Produits constatés d'avance	
Ecarts de conversion - Passif	
Total Passif	**984 218,26**

FAVIN
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 11 rue des Epingliers 10120 SAINT ANDRE-LES-VERGERS
903 193 993 RCS TROYES

COMPTES AU 31 DÉCEMBRE 2023

ANNEXE



Certifiés conformes
Président
Pour DJ TEX
Diane JACQUIER



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : FAVIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 984 218,26 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 41 553,49 €.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 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, sont 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.

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

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

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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Indicateur	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	**850,00**			**850,00**
20510000 Logiciels	850,00			850,00
Fonds commercial	**2,00**			**2,00**
20700000 Fonds commercial	2,00			2,00
Autres postes d'immobilisations incorpor...	**6 984,00**		**6 984,00**	
23700000 Avances sur immobilisations i...	6 984,00			
Immobilisations incorporelles	7 836,00		6 984,00	852,00
Terrains	**3 637,00**			**3 637,00**
21150000 Terrains batis	3 637,00			3 637,00
Constructions sur sol propre	**36 363,00**			**36 363,00**
21310000 Bâtiments	36 363,00			36 363,00
Constructions sur sol d'autrui				
Installations gén., agencts. et amén. des c...		**68 871,15**		**68 871,15**
21350000 Bâtiments - installations génér...		68 871,15		68 871,15
Installations techn., mat. et out. industriels	**54 809,26**	**19 400,00**		**74 209,26**
21540000 Materiel outillage industriel	54 809,26	19 400,00		74 209,26
Installations gén., agencts. et amén. divers				
Matériel de transport	**5 083,33**	**3 000,00**		**8 083,33**
21820000 Matériel de transport	5 083,33	3 000,00		8 083,33
Matériel de bureau et infor., mobilier	**3 373,00**			**3 373,00**
21830000 Matériel de bureau	3 373,00			3 373,00
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	103 265,59	91 271,15		194 536,74
Participations évaluées par mise en éq.				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières	**5 542,36**			**5 542,36**
27500100 Depots et cautionnements	5 542,36			5 542,36
Immobilisations financières	5 542,36			5 542,36
Total	**116 643,95**	**91 271,15**	**6 984,00**	**200 931,10**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Indicateur	Immobilisati... incorporelles	Immobilisati... corporelles	Immobilisati... financières
Augmentations de l'exercice		**91 271,15**	
20510000 Logiciels			
20700000 Fonds commercial			
21150000 Terrains batis			

Indicateur	Immobilisati... incorporelles	Immobilisati... corporelles	Immobilisati... financières
21310000 Bâtiments			
21350000 Bâtiments - installations générales		68 871,15	
21540000 Materiel outillage industriel		19 400,00	
21820000 Matériel de transport		3 000,00	
21830000 Matériel de bureau			
27500100 Depots et cautionnements			
Virements de poste à poste		**6 984,00**	
Virements provenant de l'actif circulant			
Apports			
Créations			
Acquisitions		**84 287,15**	
Diminutions de l'exercice			
Virements de poste à poste	**6 984,00**		
Virements vers l'actif circulant			
Scissions			
Mises au rebut			
Cessions			

DJ

Amortissements des immobilisations

Indicateur	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	89,27	283,33		372,60
Autres postes d'immobilisations incorpor...				
Immobilisations incorporelles	89,27	283,33		372,60
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 348,44	1 818,15		4 166,59
Constructions sur sol d'autrui				
Installations gén., agencts. et amén. des c...		4 952,76		4 952,76
Installations techn., mat. et out. industriels	8 549,79	15 800,86		24 350,65
Installations gén., agencts. et amén. divers				
Matériel de transport	1 355,55	2 425,95		3 781,50
Matériel de bureau et infor., mobilier	779,18	926,23		1 705,41
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	13 032,96	25 923,95		38 956,91
Participations évaluées par mise en éq.				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
Immobilisations financières				
Total	**13 122,23**	**26 207,28**		**39 329,51**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Indicateur	Montant brut	Echéances à plus d'un an	Echéances à moins d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	**5 542,36**		**5 542,36**
27500100 Depots et cautionnements	5 542,36		
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	**95 729,92**		**95 729,92**
41100000 Clients	95 729,92		
Autres	**101 819,62**		**101 819,62**
40970000 Fournisseurs - autres avoirs	53 845,76		
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	12 059,00		
46700100 Factor cic	22 225,66		
46700200 Fonds garantie factor	9 763,43		
46700300 Reserve financement	3 925,77		
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	**2 275,00**		**2 275,00**
48600000 Charges constatées d'avance	2 275,00		
Total	**205 366,90**		**205 366,90**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts remboursés en cours d'exercice			

Dettes

Etat des dettes

Le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Indicateur	Montant brut	A plus de 5 ans	A plus d'un an	A moins d'un an
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et det. étab. de crédit < 1 an				
Empr. et det. étab. de crédit > 1 an	**191 064,17**		**144 741,00**	**46 323,17**
16400100 Emprunts + 1 an	70 000,00			
16400200 Emprunt cic	121 064,17			
Emprunts et dettes financières divers	**93,14**			**93,14**
16884000 Intérêts courus sur emprunts ...	93,14			
Fournisseurs et comptes rattachés	**192 147,44**			**192 147,44**
40100000 Fournisseurs	163 374,52			
40810000 Fournisseurs - factures non p...	28 772,92			
Dettes fiscales et sociales	**178 986,82**			**178 986,82**

DT

Indicateur	Montant brut	A plus de 5 ans	A plus d'un an	A moins d'un an
42100100 Remunerations dues : 10	37 232,89			
42700100 Oppositions	330,57			
42820000 Dettes provisionnées pour con...	33 333,02			
43100000 Sécurité sociale	15 850,00			
43720000 Caisse de retraite salariés	6 373,86			
43730000 Assedic	4 009,82			
43820000 Charges sociales sur congés ...	8 670,09			
44210000 Prelvt a la source	1 378,17			
44551000 Tva à décaisser	25 631,00			
44586000 Tva sur factures non parvenues	46 177,40			
Dettes sur immobilisations et comptes rat...				
Autres dettes	**24 209,56**			**24 209,56**
45102200 Dj tex c/c	18 549,37			
46710100 Debiteurs divers	5 660,19			
Produits constatés d'avance				
Total	**586 501,13**		**144 741,00**	**441 666,99**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Dettes envers les associés				

DJ

Notes sur le bilan

Charges à payer

Indicateur	Montant
Intérêts courus sur emprunts	
Fournisseurs FNP	**28 772,92**
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	28 772,92
Avoirs & ristournes clients à accorder	
Congés à payer	**33 333,02**
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	33 333,02
Intéressement à payer	
Primes à payer	
Charges sociales sur congés à payer	**8 670,09**
43820000 Charges sociales sur congés à payer	8 670,09
Charges sur commissions à payer	
Etat charges à payer	
Intérêts bancaires à payer	
Total	**99 548,95**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 100 000,00 titres.

Indicateur	Nombre de titres	Valeur nominale
Titres au début de l'exercice	100 000,00	1,00
Titres émis au cours de l'exercice		
Titres remboursés au cours de l'exercice		
Titres en fin d'exercice	100 000,00	1,00