

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

BENTEBRA Khadija

Chris Aplogau

BVTC CONSEIL S.A.S.
4 AVENUE LAURENT CELY
HALL A
92600 ASNIERES SUR SEINE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 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						
	Installations techniques, matériel et outillage				2 051	2 051	100.00
	Autres immobilisations corporelles						
	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						
	Total II				2 051	2 051	100.00
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				306	306	100.00
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	1 350		1 350	1 350		
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	106		106	1 029	923	89.69
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 456		1 456	2 685	1 229	45.77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 456		1 456	4 736	3 280	69.26

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2024 12		Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	29		29			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	17 685		549		18 234	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 097		18 234		12 137	66.56
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	22 752		16 656		6 097	36.60
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	131		131		131	
	Emprunts et dettes financières diverses	4 492		4 492		4 492	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 993		7 993			
	Dettes fiscales et sociales	11 593		13 399		1 806	13.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	24 208		21 392		2 817	13.17
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 456		4 736		3 280	69.26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 24 208 21 392

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12		31/08/2023	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	19 686	100.00		41 638	100.00		21 952	52.72
+ Ventes de marchandises	19 686	100.00		41 638	100.00		21 952	52.72
- Coût d'achat des marchandises vendues	4 690	23.83		45 598	109.51		40 908	89.71
Marge commerciale	14 995	76.17		3 960	9.51		18 956	478.63
+ Production vendue								
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice								
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	299			535			237	44.19
Marge brute de production	299			535			237	44.19
Marge brute globale	14 697	74.66		4 496	10.80		19 192	426.89
- Autres achats + charges externes	17 844	90.65		23 905	57.41		6 061	25.35
Valeur ajoutée	3 148	15.99		28 401	68.21		25 253	88.92
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés								
- Salaires du personnel								
- Charges sociales du personnel								
Excédent brut d'exploitation	3 148	15.99		28 401	68.21		25 253	88.92
+ Autres produits de gestion courante				0			0	100.00
- Autres charges de gestion courante	878	4.46		1 619	3.89		741	45.79
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements	1 478	7.51		1 173	2.82		305	26.00
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	5 504	27.96		31 193	74.92		25 689	82.36
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières	20	0.10					20	
Résultat courant	5 524	28.06		31 193	74.92		25 669	82.29
+ Produits exceptionnels				12 959	31.12		12 959	100.00
- Charges exceptionnelles	573	2.91					573	
Résultat exceptionnel	573	2.91		12 959	31.12		13 532	104.42
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	6 097	30.97		18 234	43.79		12 137	66.56

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	19 686		19 686	41 638		21 952	52.72
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	19 686		19 686	41 638		21 952	52.72
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits				0		0	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			19 686	41 638		21 952	52.72
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 384	45 701		41 317	90.41
Variation de stock (marchandises)			306	103		409	397.09
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			18 143	24 441		6 298	25.77
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 478	1 173		305	26.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			878	1 619		741	45.79
Total des Charges d'exploitation (II)			25 190	72 831		47 641	65.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			5 504	31 193		25 689	82.36
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	
	31/08/2024	12	31/08/2023	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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		20			20	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		20			20	
2. Résultat financier (V-VI)		20			20	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 524		31 193	25 669	82.29
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital				12 959	12 959	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII				12 959	12 959	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		573			573	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		573			573	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		573		12 959	13 532	104.42
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		19 686		54 597	34 911	63.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		25 782		72 831	47 049	64.60
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		6 097		18 234	12 137	66.56

* 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 051	2 051	100.00
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFORMATI		3 487	3 487	100.00
28183000 AMORT. MAT BUREAU ET MAT INFOR		1 436	1 436	100.00
Total II		2 051	2 051	100.00
MARCHANDISES		306	306	100.00
37100000 MARCHANDISES (OU GROUPE) A		306	306	100.00
AUTRES CREANCES	1 350	1 350		
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CR	1 350	1 350		
DISPONIBILITES	106	1 029	923	89.69
51210000 BNQ LCL	106	1 029	923	89.69
Total III	1 456	2 685	1 229	45.77
TOTAL GENERAL	1 456	4 736	3 280	69.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
CAPITAL	1 000	1 000		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	1 000	1 000		
RESERVE LEGALE	29	29		
10610000 RESERVE LEGALE	29	29		
REPORT A NOUVEAU	17 685	549	18 234	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		549	549	100.00
11900000 'REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	17 685		17 685	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	6 097	18 234	12 137	66.56
Total I	22 752	16 656	6 097	36.60
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	131		131	
51710000 PAYPAL	131		131	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	4 492		4 492	
45500000 ASSOCIES - COMPTES COURANT SI	4 492		4 492	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 993	7 993		
40100000 FOURNISSEURS	7 993	7 993		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 593	13 399	1 806	13.48
44400000 ETAT- IMPOTS SUR LES BENEFICES	3	3		
44551000 TVA A DECAISSER	11 590	13 396	1 806	13.48
Total IV	24 208	21 392	2 817	13.17
TOTAL GENERAL	1 456	4 736	3 280	69.26

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	% CA	31/08/2023	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	19 686	100.00	41 638	100.00	21 952	52.72
VENTES DE MARCHANDISES	19 686	100.00	41 638	100.00	21 952	52.72
70711000 VENTE EN FRANCE	19 686	100.00	41 558	99.81	21 872	52.63
70712000 VENTE EN UNION EUROPEEN			80	0.19	80	100.00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	4 690	23.83	45 598	109.51	40 908	89.71
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	306	1.55	103	0.25	409	397.09
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES (OU GRO	4 384	22.27	45 701	109.76	41 317	90.41
MARGE COMMERCIALE	14 995	76.17	3 960	9.51	18 956	478.63
SOUS TRAITANCE DIRECTE	299		535		237	44.19
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	299		535		237	44.19
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	299		535		237	44.19
MARGE BRUTE GLOBALE	14 697	74.66	4 496	10.80	19 192	426.89
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	17 844	90.65	23 905	57.41	6 061	25.35
60630000 FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMEN	2 167	11.01	1 175	2.82	992	84.39
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 178	5.98	1 760	4.23	582	33.08
61320001 LOCATION PARKING			933	2.24	933	100.00
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	269	1.37	260	0.62	9	3.39
62222100 COMMISION STRIPE			420	1.01	420	100.00
62222200 FRAIS PAYPAL			352	0.84	352	100.00
62224000 COMMISSION / AUTRES PRESTATION			5 249	12.61	5 249	100.00
62265000 HONORAIRES COMPTABLES	2 799	14.22	2 038	4.90	761	37.33
62270000 FRAIS D ACTES (CREATION)			182	0.44	182	100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	9 630	48.92	9 671	23.23	42	0.43
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	39	0.20			39	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			5	0.01	5	100.00
62560000 MISSION	113	0.57	75	0.18	38	50.71
62610000 FRAIS POSTAUX	101	0.51	529	1.27	428	80.98
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	723	3.67	441	1.06	282	63.79
62780000 FRAIS BANCAIRES	615	3.12	814	1.96	200	24.54
62781000 FRAIS TPE	211	1.07			211	
VALEUR AJOUTEE	3 148	15.99	28 401	68.21	25 253	88.92
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 148	15.99	28 401	68.21	25 253	88.92
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			0		0	100.00
75800000 PRODUITS DE GESTION			0	0.00	0	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	878	4.46	1 619	3.89	741	45.79
65110000 REDEVANCES CONCESSION.BREVET	878	4.46	1 618	3.89	740	45.75
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION			1	0.00	1	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 478	7.51	1 173	2.82	305	26.00
68112000 DAP - IMMOBILISATIONS CORPOREL	1 478	7.51	1 173	2.82	305	26.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/08/2024 12	% CA	Exercice N-1 31/08/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 504	27.96	31 193	74.92	25 689	82.36
CHARGES FINANCIERES	20	0.10			20	
66181000 INTERETS DES DETTES COMMERCIAL	20	0.10			20	
RESULTAT COURANT	5 524	28.06	31 193	74.92	25 669	82.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS			12 959	31.12	12 959	100.00
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			12 959	31.12	12 959	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	573	2.91			573	
67500000 VNC CESSION IMMOS	573	2.91			573	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	573	2.91	12 959	31.12	13 532	104.42
RESULTAT NET	6 097	30.97	18 234	43.79	12 137	66.56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	19 686		41 638		21 952	52.72
70711000 VENTE EN FRANCE	19 686		41 558		21 872	52.63
70712000 VENTE EN UNION EUROPEEN			80		80	100.00
Chiffre d'affaires NET	19 686		41 638		21 952	52.72
AUTRES PRODUITS			0		0	100.00
75800000 PRODUITS DE GESTION			0		0	100.00
Total des Produits d'exploitation	19 686		41 638		21 952	52.72
ACHATS DE MARCHANDISES	4 384		45 701		41 317	90.41
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES (OU GRO	4 384		45 701		41 317	90.41
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	306		103		409	397.09
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHA	306		103		409	397.09
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	18 143		24 441		6 298	25.77
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	299		535		237	44.19
60630000 FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMEN	2 167		1 175		992	84.39
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 178		1 760		582	33.08
61320001 LOCATION PARKING			933		933	100.00
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	269		260		9	3.39
62222100 COMMISSION STRIPE			420		420	100.00
62222200 FRAIS PAYPAL			352		352	100.00
62224000 COMMISSION / AUTRES PRESTATION			5 249		5 249	100.00
62265000 HONORAIRES COMPTABLES	2 799		2 038		761	37.33
62270000 FRAIS D ACTES (CREATION)			182		182	100.00
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	9 630		9 671		42	0.43
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	39				39	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			5		5	100.00
62560000 MISSION	113		75		38	50.71
62610000 FRAIS POSTAUX	101		529		428	80.98
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	723		441		282	63.79
62780000 FRAIS BANCAIRES	615		814		200	24.54
62781000 FRAIS TPE	211				211	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 478		1 173		305	26.00
68112000 DAP - IMMOBILISATIONS CORPOREL	1 478		1 173		305	26.00
AUTRES CHARGES	878		1 619		741	45.79
65110000 REDEVANCES CONCESSION.BREVET	878		1 618		740	45.75
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION			1		1	100.00
Total des Charges d'exploitation	25 190		72 831		47 641	65.41
Résultat d'exploitation	5 504		31 193		25 689	82.36
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	20				20	
66181000 INTERETS DES DETTES COMMERCIAL	20				20	
Total des Charges financières	20				20	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Résultat financier	20		20	
Résultat courant avant impôts	5 524	31 193	25 669	82.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		12 959	12 959	100.00
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		12 959	12 959	100.00
Total des Produits exceptionnels		12 959	12 959	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	573		573	
67500000 VNC CESSION IMMOS	573		573	
Total des Charges exceptionnelles	573		573	
Résultat exceptionnel	573	12 959	13 532	104.42
Total des produits	19 686	54 597	34 911	63.94
Total des charges	25 782	72 831	47 049	64.60
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	6 097	18 234	12 137	66.56