

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	441 549		441 549	425 632	15 917	3,74
Chiffres d'affaires Nets	441 549		441 549	425 632	15 917	3,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			24 000		24 000	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			19 519	13 725	5 794	42,21
Autres produits			31	511	- 480	-93,93
Total des produits d'exploitation (I)			485 099	439 868	45 231	10,28
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			258 757	217 023	41 734	19,23
Impôts, taxes et versements assimilés			9 880	6 322	3 558	56,28
Salaires et traitements			65 226	77 790	- 12 564	-16,15
Charges sociales			15 797	20 429	- 4 632	-22,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 004	4 373	- 1 369	-31,31
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			34 400	19 403	14 997	77,29
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 033	14 936	- 12 903	-86,39
Total des charges d'exploitation (II)			389 097	360 277	28 820	8,00
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			96 002	79 592	16 410	20,62
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			341	438	- 97	-22,15
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			341	438	- 97	-22,15
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-341	-438	97	22,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			95 661	79 154	16 507	20,85

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	19 665	17 002	2 663	15,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	485 099	439 868	45 231	10,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	409 103	377 716	31 387	8,31
RESULTAT NET	75 996	62 152	13 844	22,27
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	19 961	15 344	4 617	5 079	- 462
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	24 750		24 750	24 750	
Créances rattachées à des participations	58 760		58 760	48 760	10 000
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	103 471	15 344	88 127	78 590	9 537
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	194 818	34 400	160 418	146 129	14 289
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	9 532		9 532		9 532
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 564		19 564	7 064	12 500
. Autres				34 593	- 34 593
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	175 003		175 003	108 828	66 175
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	10 642		10 642	1 267	9 375
TOTAL (II)	409 559	34 400	375 159	297 881	77 278
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	513 030	49 744	463 286	376 471	86 815

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 25 000)	25 000	25 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 500	2 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	12 048	9 896	2 152
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	75 996	62 152	13 844
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	115 544	99 548	15 996
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	41 131	55 041	- 13 910
. Découverts, concours bancaires		191	- 191
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	131 603	111 787	19 816
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		600	- 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 840	34 464	72 376
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 923	3 426	497
. Organismes sociaux	3 490	8 001	- 4 511
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 665	17 002	- 15 337
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 023	45 796	8 227
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	116		116
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 951	616	4 335
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	347 742	276 923	70 819
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	463 286	376 471	86 815

1001 EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital de 25.000 euros

Siège social : 153, rue Jean JAURES – 95400 ARNOUVILLE

RCS Pontoise : 814 001 087

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/12/2023

Première décision : approbation des comptes annuels

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et se soldant par un bénéfice de 75.996,04 euros.

Deuxième décision : affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 75.996,04 euros, de la manière suivante :

- dividendes de 60.000 euros ;
- le solde en Autres réserves pour 15.996,04 euros



NSO EXTERNALISATION

Franck MICHAUD

Associé unique

Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 418		2 542
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	17 418		2 542
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	73 510		10 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	73 510		10 000
TOTAL GENERAL	90 929		12 542

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			19 961	6 727
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			19 961	6 727
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			83 510	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			83 510	
TOTAL GENERAL			103 471	6 727

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 339	3 005		15 344
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 339	3 005		15 344
TOTAL GENERAL	12 339	3 005		15 344

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 005				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 005				
TOTAL GENERAL	3 005				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	19 403	34 400	19 403	34 400
TOTAL Dépréciations	19 403	34 400	19 403	34 400
TOTAL GENERAL	19 403	34 400	19 403	34 400
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		34 400	19 403	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	58 760		58 760
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	41 279	41 279	
Autres créances clients	153 539	153 539	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	19 267	19 267	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	9 532	9 532	
Charges constatées d'avance	10 642	10 642	
TOTAL GENERAL	293 020	234 260	58 760
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	41 131	17 525	23 606	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	106 840	106 840		
Personnel et comptes rattachés	3 923	3 923		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 490	3 490		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 665	1 665		
- T.V.A	53 727	53 727		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	116	116		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	131 603	131 603		
Autres dettes	4 951	4 951		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	347 446	323 839	23 606	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 910			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 909
Dettes fiscales et sociales	4 451
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	13 360

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 642	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 642	