

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/09/2022				30/09/2021
				Net
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	18 628	14 670	3 958
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	113 307	58 606	54 701
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts	32 000		32 000
	Autres immobilisations financières	10 200		10 200
TOTAL (II)		174 134	73 276	100 858
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			2 260
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	306 458	5 829	300 629
	Autres créances	32 604		32 604
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES			
		109 308		109 308
	Charges constatées d'avance	16 845		16 845
TOTAL (III)		465 215	5 829	459 386
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		639 349	79 105	560 244

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

20 867

(3) dont créances à plus d'un an

Copie certifiée conforme à l'original
le 30/09/2022

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 700	8 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	120 321	91 282
	Résultat de l'exercice	36 163	29 039
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	166 184	130 021
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	65 145	90 927
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 284	29 153
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 022
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 384	29 284
	Dettes fiscales et sociales	86 522	91 138
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100 125	43 831
	Produits constatés d'avance (1)	21 600	10 800
	Total des dettes	394 060	296 155
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	560 244	426 176
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		36 162,89	29 039,27
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		354 619	229 988
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Copie certifiée conforme à l'original
 le 30/11/2023

BOURBON COMPTA

5 Chemin de Grand Canal – 97490 SAINTE-CLOTILDE

SARL au capital de 8 700,00 €

SIRET : 50411867000042 - APE : 6920Z

Extrait du Procès-verbal

D'assemblée générale ordinaire du 11 février 2023

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 36 163 € de la manière suivante :

- 36 163 € au poste Report à nouveau.

Le poste report à nouveau est porté de 120 321 € à 156 484 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié exact et conforme au procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire du 11 février 2023

Patrice TRAG
Gérant



BOURBON COMPTA

5 Chemin de Grand Canal – 97490 SAINTE-CLOTILDE

SARL au capital de 8 700,00 €

SIRET : 50411867000042 - APE : 6920Z

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

D'assemblée générale ordinaire du 11 février 2023

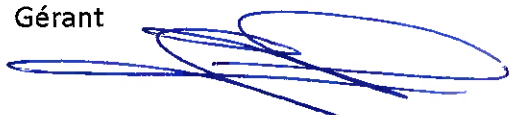
Il est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 36 163 € de la manière suivante :

- 36 163 € au poste Report à nouveau.

Le poste report à nouveau est porté de 120 321 € à 156 484 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes.

Patrice TRAG
Gérant



Etats financiers au 30/09/2022**ANNEXE**

copie certifiée conforme à l'original
le 30/10/2022



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **560 244** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **817 717** euros et un total **charges** de **781 554** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **36 163** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers ont pas été incorporés dans les comptes d'achat.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	32 000	10 667	21 333
	Autres immobilisations financières	10 200	10 200	
	Clients douteux ou litigieux	5 920	5 920	
	Autres créances clients	300 538	300 538	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	37	37	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 669	7 669	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	24 898	24 898	
	Charges constatées d'avances	16 845	16 845	
TOTAL DES CREANCES		398 106	376 773	21 333
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		64 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		32 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	65 145	25 704	39 441	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 384	67 384		
	Personnel et comptes rattachés	28 212	28 212		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 307	24 307		
	Impôts sur les bénéfices	2 928	2 928		
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 837	28 837		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 238	2 238		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 284	53 284		
	Autres dettes	100 125	100 125		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	21 600	21 600		
TOTAL DES DETTES		394 060	354 619	39 441	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 509			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 546			

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	16 131		2 897		400	18 628
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 131		2 897		400	18 628

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 626				15 626
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	53 797		48 129	4 245	97 681
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		69 423		48 129	4 245	113 307

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	10 200		64 000		32 000 42 200
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 200		64 000		32 000 42 200

TOTAL	95 753		115 026		36 645	174 134
-------	--------	--	---------	--	--------	---------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	13 631	1 039		14 670
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 631	1 039		14 670
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 426	1 491		11 917
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	44 745	6 189	4 245	46 689
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 171	7 680	4 245	58 606
TOTAL		68 802	8 719	4 245	73 276

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	5 829			5 829
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 829			5 829
TOTAL GENERAL		5 829			5 829

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

