

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/05/2022 au 30/04/2023			Du 01/05/2021 Au 30/04/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	17 055 106	298 896	17 354 002	8 861 995
Production vendue de biens				
Production vendue de services	233 669	13 393	247 062	266 587
Chiffre d'affaires Net	17 288 775	312 289	17 601 064	9 128 582
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			39 997	26 112
Autres produits			120 179	151 116
		TOTAL (I)	17 761 240	9 305 811
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 549 136	6 386 072
Variation de stocks (marchandises)			-2 389	4 148
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 663 171	820 936
Impôts, taxes et versements assimilés			35 034	33 083
Salaires et traitements			1 631 577	1 024 959
Charges sociales			717 719	432 049
Dotations aux amortissements sur immobilisations			38 687	43 617
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			93 872	138 937
		TOTAL (II)	16 726 808	8 883 801
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 034 432	422 010
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			3 947	58 935
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	3 947	58 935
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			8 406	1 967
Différences négatives de change			74 998	9 395
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	83 403	11 362
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-79 456	47 573
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	954 976	469 583

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

cutler calder



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/05/2022 Au 30/04/2023	Du 01/05/2021 Au 30/04/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	640	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	640	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 253	2 515
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 253	2 515
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-613	-2 515
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	242 546	127 710
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 765 827	9 364 746
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 054 010	9 025 388
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	711 817	339 358

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/04/2023	Net Au 30/04/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 898	1 898		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	241 530	144 725	96 805	135 492
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 877		51 877	51 877
TOTAL (I)	295 306	146 623	148 682	187 369
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	205 943		205 943	530 125
Avances et acomptes versés sur commandes	620 903		620 903	2 584 178
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 938 724	8 446	3 930 278	1 248 819
Autres	431 523		431 523	202 606
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	498 941		498 941	948 023
Charges constatées d'avance	14 921		14 921	10 296
TOTAL (II)	5 710 955	8 446	5 702 509	5 524 046
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 006 260	155 069	5 851 191	5 711 415

02

Bilan Passif

	Net Au 30/04/2023	Net Au 30/04/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	230 740	191 382
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	711 817	339 358
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	948 057	536 240
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	300 098	98
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	287 803	3 552 063
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 539 481	469 589
Dettes fiscales et sociales	2 287 309	998 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	446 438	146 151
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	38 680	
TOTAL (III)	4 899 809	5 166 171
Ecarts de conversion passif (IV)	3 325	9 003
TOTAL GENERAL (I à IV)	5 851 191	5 711 415
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

DP
certifié conforme



AB GRAPHIC INTERNATIONAL
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 153 Rue Robert Schuman - Le Brancheva
60610 LACROIX ST OUEN
511 760 092 RCS COMPIEGNE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 OCTOBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 711 817,08 euros, de la manière suivante :

- une somme de 500 000,00 euros
à titre de dividende, soit 1 000 euros bruts par part,
- et le solde, soit 211 817,08 euros
au compte "Autres Réserves"

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 448 056,93 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 janvier 2024.

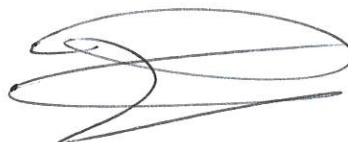
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués ci-dessus ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est indiqué de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents, ont été les suivantes :

<u>Exercice clos le</u>	<u>Dividendes bruts</u>	<u>Soumis à abattement</u>
30/04/2022	300 000,00 €	0 €
30/04/2021	200 000,00 €	0 €
30/04/2020	425 098,04 €	0 €

Certifié conforme
La Gérance



**AB GRAPHIC INTERNATIONAL
SARL**

Au capital de 5 000 €
Le Brancheva
153 rue Robert Schuman
60610 LACROIX ST OUEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/04/2023

**AB GRAPHIC INTERNATIONAL
SARL**

Au capital de 5 000 €
Le Brancheva
153 rue Robert Schuman
60610 LACROIX ST OUEN

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision ordinaire de l'associé unique du 30 octobre 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB GRAPHIC INTERNATIONAL SARL relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société AB GRAPHIC INTERNATIONAL SARL à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance :

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mai 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le

caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément

La note sur les stocks des règles et méthodes de l'annexe décrit le mode de valorisation des articles et le calcul des provisions. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués nous nous sommes assurés du juste calcul des valeurs et de l'estimation raisonnable des provisions constaté en fonction du principe de provisionné énoncé.

Vérification des documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société AB GRAPHIC INTERNATIONAL SARL à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut

raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Pierre du Perray

Le 13/10/2023

Pour AUDITIME SAS

Commissaire aux comptes

Emmanuel CUNY

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/04/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 5 851 191 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 711 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2022 au 30/04/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022. Toutefois, cette hausse n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

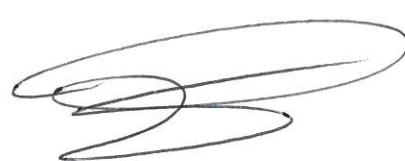
Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|-------------------------------|--------|
| • Logiciel | 1 an, |
| • Installations industrielles | 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 ans, |

Stocks

certifié conforme



Stock pièces détachés :

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Stock machines :

Les machines entrent en stock dès leur livraison effective à AB GRAPHIC INTERNATIONAL et non livrées à leur destinataire final à la date de clôture des comptes.

Leur valeur correspond au coût d'achat du bien frais accessoires compris.

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 ventes, est effectuée 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.

Les commandes livrées aux clients et non facturées à la clôture de l'exercice sont comptabilisées en Factures à Établir. La valeur du poste au 30/04/2023 s'élève à 684 K€.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité ou partiellement.

Instruments financiers

La société à recours à des opérations portant sur des instruments financiers (monétaire, couverture de taux et de change) en cours et valorisées au 30/04/2023 :

Nature de l'instrument	Date d'opération	Date de maturité	Devises	Nominal	Taux	Valeur de marché
CHANGE A TERME	29/09/2022	03/10/2024	EUR/GBP	2 135 611/2 000 000	0.9365	87 533 EUR
BUDGET FIXE	07/02/2023	09/02/2024	EUR/GBP	3 100 903/2 752 051	0.8875	- 8 893 EUR

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la méthode de l'ANC 2021 en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, complément de retraite et indemnités assimilés est de 187 842 €.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 5 695 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	8	8
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	2
Ouvriers		
TOTAL	10	10

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	10.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	500	10.00000	5 000

Commentaire

ENGAGEMENTS DONNES :

Commentaire

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 898		
TOTAL	1 898		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	217 328		
Mat. de bureau et info., mobilier	24 203		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	241 530		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 877		
TOTAL	51 877		
TOTAL GENERAL	295 306		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 898	
TOTAL		1 898	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport		217 328	
Mat. de bureau et info., mobilier		24 203	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		241 530	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		51 877	
TOTAL		51 877	
TOTAL GENERAL		295 306	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 898			1 898
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 898			1 898
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		85 520	37 004		122 524
Matériel de bureau et informatique, mobilier		20 518	1 683		22 201
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	106 039	38 687		144 725
	TOTAL GÉNÉRAL	107 937	38 687		146 623

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Commentaires : néant						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	12 804		4 358		8 446
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation
Dont dotations et reprises : - financières
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	51 877		51 877
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	10 090	10 090	
Autres créances clients	3 928 633	3 928 633	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	23 654	23 654	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	394 525	394 525	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	698	698	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	12 646	12 646	
Charges constatées d'avance	14 921	14 921	
	TOTAL	4 437 044	4 385 167
			51 877

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	1 539 481	1 539 481	
Personnel et comptes rattachés	867 251	867 251	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	450 490	450 490	
Impôts sur les bénéfices	114 836	114 836	
Taxe sur la valeur ajoutée	822 711	822 711	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	32 021	32 021	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	300 098	300 098	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	446 438	446 438	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	38 680	38 680	
	TOTAL	4 612 006	4 612 006

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 304	26 599
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes sur commandes en cours	26 119	582 015
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 850	1 331 617
Autres dettes		300 098
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2023	30/04/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 238.46	42 000.00
Dettes fiscales et sociales	1 277 989.84	615 215.66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 303 228.30	657 215.66

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2023	30/04/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 238.46	42 000.00
40810700 Achats de marchandises np	25 238.46	42 000.00
Dettes fiscales et sociales	1 277 989.84	615 215.66
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	104 730.98	86 809.41
42860000 Personnel - primes à payer	762 520.00	328 150.00
43820000 Charges sociales s/congés à payer	49 932.86	37 973.87
43860000 Charges sociales - primes à payer	338 672.00	146 494.50
44863200 Taxe d'apprentissage cap		5 847.88
44863500 Cet à payer	19 221.00	7 121.00
44863700 T.v.t.s cap	2 913.00	2 819.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 303 228.30	657 215.66

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2023	30/04/2022
Produits d'exploitation	38 680	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	38 680	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/04/2023	30/04/2022
Charges d'exploitation	14 921	10 296
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	14 921	10 296