

BILAN ACTIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

hambert

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	9 475.00	9 475.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	62 069.21	18 465.09	43 604.12	2 985.29	40 618.83	NS
	Autres immobilisations corporelles	55 768.56	15 235.00	40 533.56	48 132.28	-7 598.72	-15.79
	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	1 772.20		1 772.20	1 772.20		
	Total II	129 084.97	43 175.09	85 909.88	52 889.77	33 020.11	62.43
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	166 517.00		166 517.00	148 503.00	18 014.00	12.13
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	148 480.62	17 831.72	130 648.90	101 260.30	29 388.60	29.02
	Autres créances	99 140.89		99 140.89	65 325.75	33 815.14	51.76
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	96 101.71		96 101.71	158 945.50	-62 843.79	-39.54
	Charges constatées d'avance (3)	2 387.50		2 387.50	6 963.00	-4 575.50	-65.71
	Total III	512 627.72	17 831.72	494 796.00	480 997.55	13 798.45	2.87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	641 712.69	61 006.81	580 705.88	533 887.32	46 818.56	8.77

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0.20
20 157.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023	Exercice N-1 30/09/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 75 000)	75 000.00	75 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	7 500.00	7 500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	229 952.68	251 070.35	-21 117.67	-8.41
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-7 264.98	-21 117.67	13 852.69	65.60
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	305 187.70	312 452.68	-7 264.98	-2.33
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	3 627.00	4 238.00	-611.00	-14.42
	Provisions pour charges				
	Total III	3 627.00	4 238.00	-611.00	-14.42
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	78 480.76	34 442.09	44 038.67	127.86
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 620.00	4 620.00		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 147.57	150 107.01	-9 959.44	-6.63
	Dettes fiscales et sociales	45 980.16	24 042.60	21 937.56	91.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 662.69	3 984.94	-1 322.25	-33.18
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	271 891.18	217 196.64	54 694.54	25.18
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	580 705.88	533 887.32	46 818.56	8.77

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

207 120.00 189 515.00

A.F.D (A. FERASIN DIFFUSION)
Société par actions simplifiée
au capital de 75 000 euros
Siège social : 111 Route de la Croix Couverte, 42460 LE CERGNE
382 901 528 RCS ROANNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 7 264,98 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **- 7 264,98 euros**

Prélèvement sur le compte "autres réserves" 7 264,98 euros

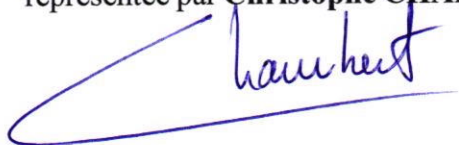
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Société **MATHEA**
Présidente
représentée par **Christophe CHAMBERT**



COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 580 705.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 725 292.80 Euros et dégageant un déficit de -7 264.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	9 475		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 159		45 000
Installations générales agencements aménagements divers	5 200		
Matériel de transport	55 343		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 290		686
TOTAL	91 991		45 686
Prêts, autres immobilisations financières	1 772		
TOTAL	1 772		
TOTAL GENERAL	103 239		45 686

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			9 475	9 475
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		12 090	62 069	62 069
Installations générales agencements aménagements divers			5 200	5 200
Matériel de transport		7 750	47 593	47 593
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 976	2 976
TOTAL		19 840	117 838	117 838
Prêts, autres immobilisations financières			1 772	1 772
TOTAL			1 772	1 772
TOTAL GENERAL		19 840	129 085	129 085

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 475			9 475
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 174	4 381	12 090	18 465
Installations générales agencements aménagements divers	97	520		617
Matériel de transport	13 766	7 031	7 750	13 047
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	837	734		1 571
TOTAL	40 874	12 666	19 840	33 700
TOTAL GENERAL	50 349	12 666	19 840	43 175

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 381				
Instal.générales agenc.aménag.divers	520				
Matériel de transport	7 031				
Matériel de bureau informatique mobilier	734				
TOTAL	12 666				
TOTAL GENERAL	12 666				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Garanties données aux clients	4 238		611		3 627
TOTAL	4 238		611		3 627

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 059		227		17 832
TOTAL	18 059		227		17 832
TOTAL GENERAL	22 297		838		21 459
Dont dotations et reprises d'exploitation			838		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 772	0	1 772
Clients douteux ou litigieux	20 157	0	20 157
Autres créances clients	128 324	128 324	
Impôts sur les bénéfices	2 475	2 475	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 751	6 751	
Groupe et associés	85 050	85 050	
Débiteurs divers	4 865	4 865	
Charges constatées d'avance	2 388	2 388	
TOTAL	251 781	229 852	21 929

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	78 481	18 330	60 151	
Fournisseurs et comptes rattachés	140 148	140 148		
Personnel et comptes rattachés	13 753	13 753		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 079	8 079		
Taxe sur la valeur ajoutée	22 154	22 154		
Autres impôts taxes et assimilés	1 994	1 994		
Groupe et associés	4 620		4 620	
Autres dettes	2 663	2 663		
TOTAL	271 891	207 120	64 771	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 961			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	150.0000	500			500

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Evaluation des amortissements

La société ne dépassant pas deux des trois seuils suivants (total du bilan : 3 650 000 E, chiffre d'affaires : 7 300 000 E, nombre de salariés : 50) a retenu pour les immobilisations non décomposables, la durée d'usage et non la durée réelle pour calculer les plans d'amortissements.

Aucune immobilisation nécessitant une décomposition n'a été identifiée. L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 n'a en conséquence aucun impact significatif sur les comptes.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 124
Dettes fiscales et sociales	18 362
Total	69 487

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 388
Total	2 388