

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 594 076	8 469	1 602 545	1 458 741		143 804	9.86
Chiffre d'affaires NET	1 594 076	8 469	1 602 545	1 458 741		143 804	9.86
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			8 833	14 933		6 100	40.85
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 039	35 472		2 433	6.86
Autres produits			5	6		1	8.89
Total des Produits d'exploitation (I)			1 644 423	1 509 152		135 271	8.96
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			404 499	384 810		19 689	5.12
Impôts, taxes et versements assimilés			15 028	21 098		6 071	28.77
Salaires et traitements			590 623	593 597		2 974	0.50
Charges sociales			287 618	275 051		12 567	4.57
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 428	11 445		3 983	34.80
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			30 694	44 951		14 257	31.72
Dotations aux provisions							
Autres charges			32 111	27 607		4 504	16.31
Total des Charges d'exploitation (II)			1 375 999	1 358 558		17 441	1.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			268 423	150 593		117 830	78.24
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	
	30/09/2023	30/09/2022	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)	16 552		16 552	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	16 552		16 552	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 862	4 419	2 443	55.28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 862	4 419	2 443	55.28
2. Résultat financier (V-VI)	9 690	4 419	14 109	319.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	278 114	146 174	131 939	90.26
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 019	1 035	6 984	674.76
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	8 019	1 035	6 984	674.76
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 335	277	6 058	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 335	277	6 058	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 684	758	926	122.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	67 444	31 001	36 443	117.55
Total des produits (I+III+V+VII)	1 668 994	1 510 187	158 807	10.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 456 641	1 394 256	62 385	4.47
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	212 354	115 931	96 422	83.17

* 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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		
		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	9 214	9 214				
	Fonds commercial (1)	515 350		515 350	515 350		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	207 752	119 210	88 542	67 391	21 151	31.39
	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	40 581		40 581	40 581			
Total II	772 897	128 424	644 473	623 323	21 151	3.39	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	301 908	56 589	245 319	195 045	50 274	25.78
	Autres créances	24 964		24 964	32 704	7 740	23.67
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	564 270		564 270	947 659	383 388	40.46	
Charges constatées d'avance (3)	23 303		23 303	22 597	705	3.12	
Total III	914 444	56 589	857 856	1 198 005	340 149	28.39	
Comptes de Régularisation	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)	1 687 342	185 013	1 502 329	1 821 327	318 998	17.51	

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023	12	Exercice N-1 30/09/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 550 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	550 000		550 000			
	Réserves						
	Réserve légale	55 000		55 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	27 357		23 157	4 200	18.14	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	212 354		115 931	96 422	83.17	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	844 711		744 088	100 622	13.52	
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	421		384	37	9.76	
	Emprunts et dettes financières diverses	114 609		530 811	416 202	78.41	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 127		121 347	15 221	12.54		
Dettes fiscales et sociales	205 581		188 779	16 802	8.90		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	25 042		44 261	19 219	43.42		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	205 839		191 658	14 181	7.40	
	Total IV	657 619		1 077 239	419 621	38.95	
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 502 329		1 821 327	318 998	17.51	

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

657 619 1 077 239

COPHOTRI

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, à responsabilité limitée
Inscrite au tableau régional de l'Ordre des experts comptables de Marseille
et à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes
près la cour d'appel d'AIX EN PROVENCE

au capital de 550.000 €

**Siège social : 88, rue Grignan
13001 MARSEILLE**

R.C.S. MARSEILLE B 334 990 256

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 MARS 2024

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023)

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, un bénéfice de 212.354 euros, augmenté du report à nouveau antérieur, de la manière suivante :

	A AFFECTER	AFFECTATION
RESULTAT DE L'EXERCICE	212 354	
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART	26 300	
RESERVES DIVERSES	1 057	
REPORT A NOUVEAU		
TOTAL A AFFECTER	239 711	
RESERVE LEGALE		
RESERVE ORDINAIRE		
AUTRES RESERVES		
RESERVE SPECIALE ŒUVRES D'ART		27 980
DIVIDENDES		200 000
REPORT A NOUVEAU		11 731
TOTAL AFFECTE		239 711

Le dividende à répartir au titre de l'exercice écoulé se trouve ainsi fixé à la somme de 18,30 € par part et sera mis en paiement à compter de ce jour.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du CGI, l'associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en €)	Total (en €)
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)		
30/09/2022	10,31	-	112.777,69	112.788,00
30/09/2021	23,00	-	251.390,00	251.413,00
30/09/2020	9,15	-	100.009,85	100.019,00

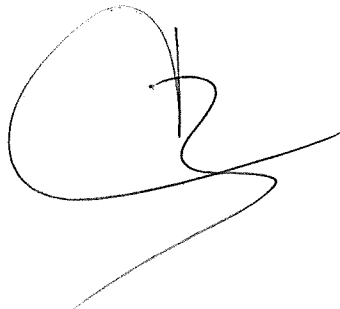
Copie certifiée conforme

Hervé BURQUIERE
Cogérant

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	9



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	529 355		
Installations générales agencements aménagements divers	37 935		
Matériel de transport	29 883		10 040
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	117 208		26 539
TOTAL	185 027		36 579
Prêts, autres immobilisations financières	40 581		
TOTAL	40 581		
TOTAL GENERAL	754 963		36 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		4 791	524 564	524 564
Installations générales agencements aménagements divers		7 780	30 156	30 156
Matériel de transport			39 923	39 923
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 073	137 674	137 674
TOTAL		13 853	207 752	207 752
Prêts, autres immobilisations financières			40 581	40 581
TOTAL			40 581	40 581
TOTAL GENERAL		18 644	772 897	772 897

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	14 005		4 791	9 214
Installations générales agencements aménagements divers	32 982	1 998	7 780	27 200
Matériel de transport	17 678	4 869		22 547
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 976	8 561	6 073	69 464
TOTAL	117 636	15 428	13 853	119 210
TOTAL GENERAL	131 640	15 428	18 644	128 424

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 998				
Matériel de transport	4 869				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 561				
TOTAL	15 428				
TOTAL GENERAL	15 428				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	58 934	30 694	33 039		56 589
TOTAL	58 934	30 694	33 039		56 589
TOTAL GENERAL	58 934	30 694	33 039		56 589
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 694	33 039		

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	40 581	0	40 581
Autres créances clients	301 908	301 908	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 338	18 338	
Divers état et autres collectivités publiques	1 500	1 500	
Débiteurs divers	5 126	5 126	
Charges constatées d'avance	23 303	23 303	
TOTAL	390 756	350 175	40 581

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 1 an maximum à l'origine	421	421		
Fournisseurs et comptes rattachés	106 127	106 127		
Personnel et comptes rattachés	61 822	61 822		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 293	37 293		
Impôts sur les bénéfices	36 476	36 476		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 831	66 831		
Autres impôts taxes et assimilés	3 159	3 159		
Groupe et associés	114 609	114 609		
Autres dettes	25 042	25 042		
Produits constatés d'avance	205 839	205 839		
TOTAL	657 619	657 619		

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	50.3160	10 931			10 931

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
ACHAT CLIENTELE	515 350			515 350	
Total	515 350			515 350	

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

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

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 500
Disponibilités	684
Total	2 184

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	421
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 222
Dettes fiscales et sociales	85 123
Autres dettes	294
Total	117 060

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	23 303
Total	23 303

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	205 839
Total	205 839

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		6 474
Location financière	6 474	
Total (1)		6 474

Engagements reçus