

Désignation de l'entreprise : A21 DIDACT								Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	315	FB		FC	315	52 956	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	2 944 711	FE		FF	2 944 711	1 194 545	
		FG	255 148	FH		FI	255 148	304 114	
		FJ	3 200 174	FK		FL	3 200 174	1 551 615	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM	11 618	93 360	
	Production immobilisée *					FN		112 320	
	Subventions d'exploitation					FO	13 212	6 788	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 258	11 847	
	Autres produits (1) (11)					FQ	14	64	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 241 276	1 775 994	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	952	1 323	
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 155 751	760 362	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(320 690)	16 258	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 215 351	681 501	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	29 895	22 381	
	Salaires et traitements *					FY	435 428	373 357	
	Charges sociales (10)					FZ	133 412	116 890	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	46 420	50 650
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	105 137	4 067
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	25 581	240	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 827 238	2 027 030
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	414 038	(251 037)
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 687	4 960	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	7 687	4 960	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	12 487	3 529	
	Différences négatives de change					GS		170	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	12 487	3 699	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 800)	1 261	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	409 238	(249 776)	

Désignation de l'entreprise A21 DIDACT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		512	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		833	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		1 345	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	105	2 190	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	105	2 190	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(105)	(845)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	31 013	(17 095)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 248 963	1 782 298	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 870 843	2 015 824	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	378 120	(233 526)	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG				
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *		HP		
	- Crédit-bail immobilier		HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12 191	6 303
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	25 184	156
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		obligatoires A9			
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
						Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				105		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
					Charges antérieures	Produits antérieurs	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs						

Désignation de l'entreprise : A2I DIDACT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 1884 Avenue SAINT MAURICE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 7 9 2 0 6 8 2 7 2 0 0 0 3 0		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 30062023							
		N-1 30062022							
		Brut 1							
		Amortissements, provisions 2							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement*	CX	181 338	CQ	147 176	34 162	75 445	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	75 829	AC	69 175	6 654	7 884	
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	200 562	AK	12 382	188 180	188 180	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP		AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 386	AS	6 386			
		Autres immobilisations corporelles	AT	45 165	AU	39 371	5 794	4 946	
		Immobilisations en cours	AV	13 105	AW		13 105	13 105	
		Avances et acomptes	AX	600	AY		600	600	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	91 818	BI		91 818	35 480
TOTAL (II)		BJ	614 804	BK	274 491	340 313	325 639		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	551 959	BM		551 959	231 269	
		En cours de production de biens	BN	327 244	BO	105 137	222 107	343 840	
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	223 506	BS	24 907	198 598	166 317	
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			2 340	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 079 465	BY		1 079 465	693 749	
		Autres créances (3)	BZ	485 039	CA		485 039	361 327	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	153	CE		153	153	
		Disponibilités	CF	260 540	CG		260 540	6 079	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	12 810	CI		12 810	4 579	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	2 940 716	CK	130 045	2 810 671	1 809 652	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	3 555 520	1A	404 536	3 150 984	2 135 291	
	Renvois : (1) Dont droit au bail:			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	91 818	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :			
Immobilisations :									

Certifié Conforme

Le président

J. K.

Désignation de l'entreprise A21 DIDACT			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)		DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	520 560	754 086
	Report à nouveau		DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	378 120	(233 526)
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1 008 680	630 560
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	732 967	656 441
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV		22 770
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	8 422	2 905
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 004 313	633 284
	Dettes fiscales et sociales		DY	286 145	189 173
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	110 458	157
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	2 142 304	1 504 731	
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	3 150 984	2 135 291	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 133 882	1 262 133
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	320 145	166 749	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CJ AUDIT

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Grenoble
SAS au capital de 10 000 euros
RCS GRENOBLE 522 046 069

Claude JANUS
Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

A2I DIDACT

*1884 Avenue Saint
Maurice*

04100 MANOSQUE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur l'exercice clos le 30 Juin 2023

Siège :
26 rue Colonel Dumont
38000 GRENOBLE (France)
Tel : 04 76 90 62 25
e-mail : cabinet@janus-bonaz.fr

CJ AUDIT

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Grenoble
SAS au capital de 10 000 euros
RCS GRENOBLE 522 046 069

Claude JANUS
Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

AZI DIDACT

Siège social :

**1884 Avenue Saint Maurice
04100 MANOSQUE**

Capital : 100 000 Euros

Numéro R.C. : 792 068 272

Lieu d'inscription : R.C.S MANOSQUE

<u>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES</u> <u>SUR LES COMPTES ANNUELS</u>

Exercice clos le 30 Juin 2023

Siège :
26 rue Colonel Dumont
38000 GRENOBLE (France)
Tel : 04 76 90 62 25
e-mail : cabinet@janus-bonaz.fr

Claude JANUS
Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

A l'Actionnaire Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société, relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 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 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} juillet 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

Claude JANUS

Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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.

Siège :
26 rue Colonel Dumont
38000 GRENOBLE (France)
Tel : 04 76 90 62 25
e-mail : cabinet@janus-bonaz.fr

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la

Claude JANUS
Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

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 Président.

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 ;

Claude JANUS
Diplômé d'Expertise Comptable,
Commissaire aux comptes

- 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 Grenoble, le 15 mars 2024

Le commissaire aux comptes,
SAS CJ AUDIT,
Claude JANUS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/06/2023			30/06/2022
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
181 338	147 176	34 162	75 445
75 829	69 175	6 654	7 884
200 562	12 382	188 180	188 180
6 386	6 386		
45 165	39 371	5 794	4 946
13 105		13 105	13 105
600		600	600
91 818		91 818	35 480
614 804	274 491	340 313	325 639
551 959		551 959	231 269
327 244	105 137	222 107	343 840
223 506	24 907	198 598	166 317
			2 340
1 079 465		1 079 465	693 749
761 700		761 700	361 327
153		153	153
260 540		260 540	6 079
12 810		12 810	4 579
3 217 377	130 045	3 087 332	1 809 652
3 832 181	404 536	3 427 645	2 135 291

(1) dont droit au bail

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

91 818

35 480

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	520 560	754 086
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	378 120	(233 526)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 008 680	630 560
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)	732 967	656 441
	Emprunts et dettes financières divers (3)		22 770
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 422	2 905
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 274 313	633 284
	Dettes fiscales et sociales	286 145	189 173
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	117 119	157
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 418 965	1 504 731
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 427 645	2 135 291
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	378 120,27	(233 525,98)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 109 573	1 262 133
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	320 145	166 749
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	315		315	52 956
	Production vendue (Biens)	2 944 711		2 944 711	1 194 545
	Production vendue (Services et Travaux)	255 148		255 148	304 114
	Montant net du chiffre d'affaires	3 200 174		3 200 174	1 551 615
	Production stockée			11 618	93 360
	Production immobilisée				112 320
	Subventions d'exploitation			13 212	6 788
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 258	11 847
	Autres produits			14	64
	Total des produits d'exploitation (1)			3 241 276	1 775 994
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			952	1 323
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 155 751	760 362
	Variation de stock			(320 690)	16 258
	Autres achats et charges externes			1 215 351	681 501
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 895	22 381
	Salaires et traitements			435 428	373 357
	Charges sociales du personnel			133 412	116 890
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			46 420	50 650
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			105 137	4 067
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			25 581	240
	Total des charges d'exploitation (2)			2 827 238	2 027 030
RESULTAT D'EXPLOITATION				414 038	(251 037)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		414 038	(251 037)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 687	4 960
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7 687	4 960
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 487	3 529
	Différences négatives de change		170
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		12 487	3 699
RESULTAT FINANCIER		(4 800)	1 261
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		409 238	(249 776)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		512
	Sur opérations en capital		833
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		1 345
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	105	2 190
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	105	2 190
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(105)	(845)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		31 013	(17 095)
TOTAL DES PRODUITS		3 248 963	1 782 298
TOTAL DES CHARGES		2 870 843	2 015 824
RESULTAT DE L'EXERCICE		378 120	(233 526)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

OK

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 **3 427 645 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 248 963 euros** et un total **charges** de **2 870 843 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **378 120 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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 matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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 n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	181 338					181 338
	275 391		1 000			276 391
S	456 729		1 000			457 729
	6 386					6 386
	8 285					8 285
	2 355					2 355
	30 769		3 756			34 525
	13 105					13 105
	600					600
	61 501		3 756			65 257
	35 480		74 418		18 080	91 818
	35 480		74 418		18 080	91 818
	553 710		79 174		18 080	614 804

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	30/06/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	105 893	41 284		147 176
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	79 328	2 229		81 558
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	185 221	43 513		228 734
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 386			6 386
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 328	484		5 812
	Matériel de transport	2 355			2 355
	Matériel de bureau, mobilier	28 780	2 423		31 203
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 850	2 907		45 757
TOTAL		228 071	46 420		274 491

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		30/06/2023
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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 REGLEMENTEES					
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	28 975	105 137	4 067		130 045
Sur comptes clients					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	28 975	105 137	4 067		130 045
TOTAL GENERAL	28 975	105 137	4 067		130 045

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	105 137	4 067		
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.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	91 818	91 818	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 079 465	1 079 465	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	68	68	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	867	867	
	Impôts sur les bénéfices	9 000	9 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 893	44 893	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	2 116	2 116	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	664 521	664 521	
	Débiteurs divers	40 234	40 234	
	Charges constatées d'avances	12 810	12 810	
	TOTAL DES CREANCES	1 945 794	1 945 794	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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)	320 145	320 145		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	412 822	111 852	300 970	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 274 313	1 274 313		
	Personnel et comptes rattachés	53 162	53 162		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 566	36 566		
	Impôts sur les bénéfices	40 608	40 608		
	Taxes sur la valeur ajoutée	151 830	151 830		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 979	3 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	117 119	117 119		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 410 543	2 109 573	300 970	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		76 871			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir		10 821
Autres créances clients		10 821
<i>CLIENTS FACTURE A ETABLIR</i>	<i>10 821</i>	

OK

Charges à payer

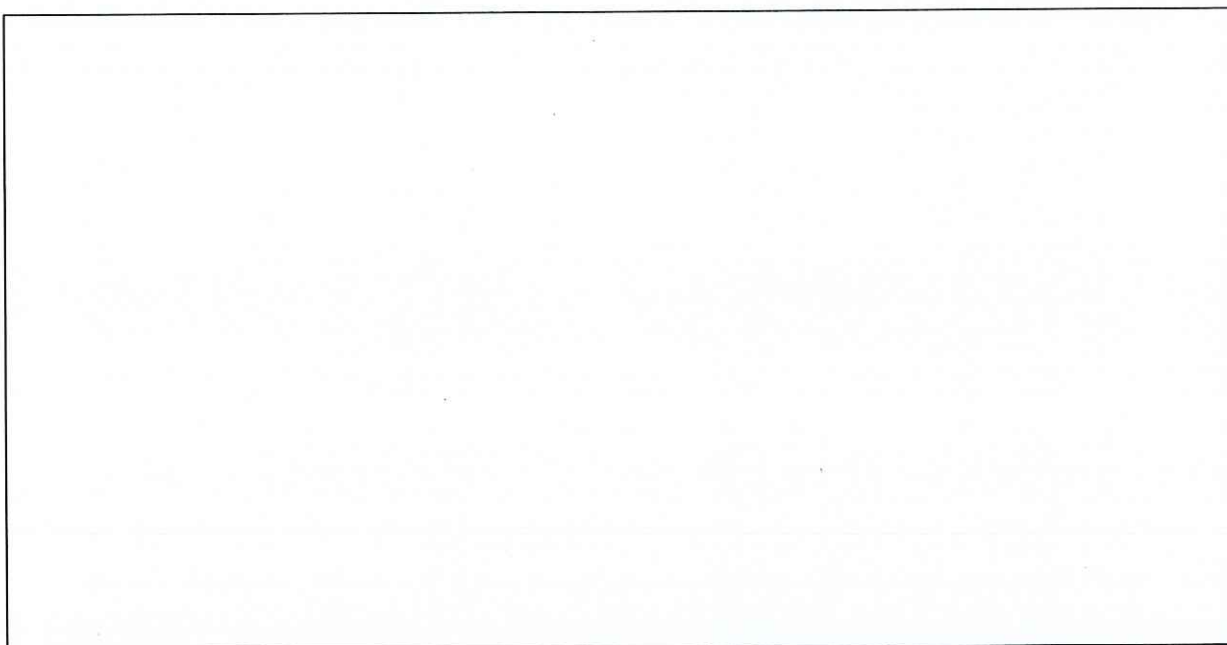
Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		316 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		186 690
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	<i>186 690</i>	
Dettes fiscales et sociales		74 274
<i>PERSONNEL-DETTES PROVS/CP</i>	<i>51 603</i>	
<i>PERSONNEL- CHARGES A PAYER</i>	<i>1 559</i>	
<i>CH. SOCIALES S/ CONGES A PAYER</i>	<i>17 518</i>	
<i>ORG. SOCIAUX A PAYER</i>	<i>657</i>	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	<i>2 936</i>	
Autres dettes		55 116
<i>R.R.R. à accorder et avoirs ét</i>	<i>55 116</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	12 810	4 579	8 232	179,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	12 810	4 579	8 232	179,77



OK

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2023	30/06/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	754 086			(233 526)	520 560
Report à nouveau		(283 526)		283 526	
Résultat de l'exercice	(233 526)	233 526		378 120	378 120
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	630 560	(50 000)		428 120	1 008 680

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 50 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 50 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 580 560

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 580 560

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 378 120

A2i Didact
Société par Actions Simplifiée à Associé Unique au capital social de 100 000 Euros
Siège Social : 1884 Avenue Saint Maurice - ZI ST MAURICE - 04100 MANOSQUE
SIRET : 792 068 272 00030
RCS : MANOSQUE 792 068 272
=====

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 MARS 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 378 120 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **378 120 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 898 680 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 1 008 680 euros.

Vote de l'Associée unique du 29 mars 2024

Certifié conforme
Le Président



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 **3 427 645 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 248 963 euros** et un total **charges** de **2 870 843 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **378 120 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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 matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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 n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

α

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	181 338					181 338
	Autres	275 391		1 000			276 391
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	456 729		1 000			457 729
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 386					6 386
	Instal., agencement, aménagement divers	8 285					8 285
	Matériel de transport	2 355					2 355
	Matériel de bureau, mobilier	30 769		3 756			34 525
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	13 105					13 105
	Avances et acomptes	600					600
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	61 501		3 756			65 257	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	35 480		74 418		18 080	91 818
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	35 480		74 418		18 080	91 818
TOTAL		553 710		79 174		18 080	614 804

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	105 893	41 284		147 176
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	79 328	2 229		81 558
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	185 221	43 513		228 734
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 386			6 386
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 328	484		5 812
	Matériel de transport	2 355			2 355
	Matériel de bureau, mobilier	28 780	2 423		31 203
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 850	2 907		45 757
TOTAL		228 071	46 420		274 491

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 Agenct 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		30/06/2023
			Utilisées	Non utilisées	
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	28 975	105 137	4 067		130 045
Sur comptes clients					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	28 975	105 137	4 067		130 045
TOTAL GENERAL	28 975	105 137	4 067		130 045

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	105 137	4 067		
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.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	91 818	91 818	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 079 465	1 079 465	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	68	68	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	867	867	
	Impôts sur les bénéfices	9 000	9 000	
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 893	44 893	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	2 116	2 116	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	664 521	664 521	
	Débiteurs divers	40 234	40 234	
	Charges constatées d'avances	12 810	12 810	
	TOTAL DES CREANCES	1 945 794	1 945 794	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	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)	320 145	320 145		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	412 822	111 852	300 970	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 274 313	1 274 313		
	Personnel et comptes rattachés	53 162	53 162		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 566	36 566		
	Impôts sur les bénéfices	40 608	40 608		
	Taxes sur la valeur ajoutée	151 830	151 830		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 979	3 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	117 119	117 119		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 410 543	2 109 573	300 970	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	76 871			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir		10 821
Autres créances clients		10 821
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	10 821	

OK

Charges à payer

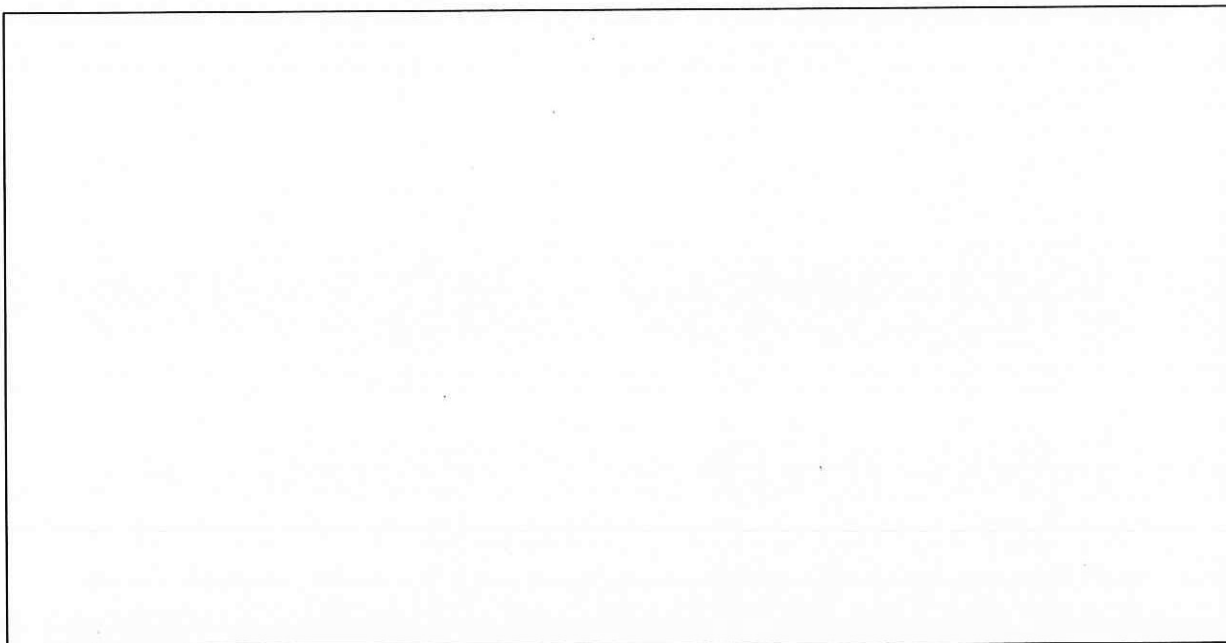
Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		316 080
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		186 690
<i>FRS FACT NON PARVENUES</i>	<i>186 690</i>	
Dettes fiscales et sociales		74 274
<i>PERSONNEL-DETTES PROVS/CP</i>	<i>51 603</i>	
<i>PERSONNEL- CHARGES A PAYER</i>	<i>1 559</i>	
<i>CH. SOCIALES S/ CONGES A PAYER</i>	<i>17 518</i>	
<i>ORG. SOCIAUX A PAYER</i>	<i>657</i>	
<i>ETAT- CHARGES A PAYER</i>	<i>2 936</i>	
Autres dettes		55 116
<i>R.R.R. à accorder et avoirs ét</i>	<i>55 116</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	12 810	4 579	8 232	179,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	12 810	4 579	8 232	179,77



OK

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2023	30/06/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	754 086			(233 526)	520 560
Report à nouveau		(283 526)		283 526	
Résultat de l'exercice	(233 526)	233 526		378 120	378 120
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	630 560	(50 000)		428 120	1 008 680

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 50 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 50 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 580 560

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 580 560

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 378 120