



Compte de Résultat 1/2

				30/11/2023	30/11/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	235 284		235 284	196 280
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 832 403		1 832 403	2 022 255
	Montant net du chiffre d'affaires	2 067 687		2 067 687	2 218 535
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				6 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			34 169	19 618
	Autres produits			40	320
	Total des produits d'exploitation (1)			2 101 896	2 245 140
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			227 783	340 010
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 312 487	1 348 126
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 462	14 106
	Salaires et traitements			291 167	339 204
	Charges sociales du personnel			22 847	24 852
	Cotisations personnelles de l'exploitant			43 830	31 509
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			53 350	56 108
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				14 445
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			15 629	7
	Total des charges d'exploitation (2)			1 979 556	2 168 366
RESULTAT D'EXPLOITATION				122 341	76 773

Compte de Résultat 2/2

		30/11/2023	30/11/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		122 341	76 773
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 478	1 011
	Total des produits financiers	1 478	1 011
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 709	8 070
	Total des charges financières	6 709	8 070
RESULTAT FINANCIER		(5 231)	(7 059)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		117 110	69 714
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 236 2 880	11 189 2 880
	Total des produits exceptionnels	14 116	14 069
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 106 11 464 252	1 300 13 737
	Total des charges exceptionnelles	12 821	15 037
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 294	(968)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		33 903	22 902
TOTAL DES PRODUITS		2 117 490	2 260 219
TOTAL DES CHARGES		2 032 989	2 214 376
RESULTAT DE L'EXERCICE		84 501	45 844
(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			



Bilan Actif

		30/11/2023			30/11/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	44 277		44 277	44 277
	Constructions	398 492	52 274	346 218	365 137
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 899	1 289	610	1 243
	Autres immobilisations corporelles	216 625	107 343	109 283	137 158
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 706		9 706	9 706
TOTAL (II)		671 014	160 906	510 108	557 536
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	12 000		12 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	903 114		903 114	416 624
	Autres créances	38 958		38 958	16 820
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	55 195		55 195	54 118
	DISPONIBILITES	757 881		757 881	1 027 394
	Charges constatées d'avance	16 114		16 114	21 175
	TOTAL (III)	1 783 262		1 783 262	1 536 131
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 454 276	160 906	2 293 370	2 093 667

(1) dont droit au bail

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

9 706

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	450 000	300 000
	RESERVES		
	Réserve légale	45 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	256 178	430 334
	Résultat de l'exercice	84 501	45 844
	Subventions d'investissement		196
	Provisions réglementées	4 872	7 752
	Total des capitaux propres	840 551	804 126
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)	789 922	1 012 623
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 185	154 104
	Dettes fiscales et sociales	201 432	101 776
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 280	21 037
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 452 819	1 289 541
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 293 370	2 093 667
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		84 501,22	45 843,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		889 060	1 289 541
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 697	6 460
(3) Dont emprunts participatifs			

4IU
Société à responsabilité limitée
au capital de 450 000 euros
Siège social : Immeuble Ordinal Rue des Chauffours
95002 CERGY
528 886 559 RCS PONTOISE

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 27 MAI 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 84 501.22 euros de la manière suivante :

Section 1 - Origine

- Report à nouveau antérieur : 256 177.73 euros.
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 84 501.22 euros.

Section 2 - Affectation

- Au titre de dividendes, soit 45 000 euros.

Section 3 – Solde

- Report à nouveau créditeur, soit 295 678.95euros.

Section 4 - Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividende unitaire	Autres revenus distribués	
Année N-1	2		
Année N-2			
Année N-3	2		

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

Pour copie certifiée conforme,
Fabien DURAND



Eric HUET





Règles et Méthodes Comptables



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 **2 293 370** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 117 490** euros et un total **charges** de **2 032 989** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **84 501** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2022** et finit le **30/11/2023**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/11/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	661 248		17 638		17 592	661 293
Total immobilisations financières	9 721					9 721
TOTAL	670 968		17 638		17 592	671 014

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	113 432	53 602	6 129	160 906
TOTAL	113 432	53 602	6 129	160 906

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/11/2023
Provisions réglementées	7 752		2 880	4 872
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation	15 525		15 525	
TOTAL	23 277		18 405	4 872

Capital social

	30/11/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		15 000,00	20,0000	300 000,00
Emises pendant l'exercice		7 500,00	20,0000	150 000,00
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		22 500,00	20,0000	450 000,00

Créances

	30/11/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	9 706		9 706
Actif circulant et charges constatées d'avances	958 186	958 186	
TOTAL	967 891	958 186	9 706

Dettes

	30/11/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	789 922	226 164	455 339	108 419
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 185	437 185		
Dettes fiscales et sociales	201 432	201 432		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	24 280	24 280		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 452 819	889 060	455 339	108 419

Plusieurs postes du Bilan

	30/11/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités	Bilan Actif			
Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes versés sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	Bilan Passif			

Produits à recevoir

		30/11/2023
Total des Produits à recevoir		169 060
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ÉTABLIR</i>	<i>169 060</i>	169 060

Charges à payer

		30/11/2023
Total des Charges à payer		47 796
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		782
INTÉRÊTS COURUS /EMPRUNT ETS C	286	
ASSURANCES COURUES	495	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		36 194
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	36 194	
Dettes fiscales et sociales		10 821
DETTES PROV P/ CONGÉS PAYÉS	247	
AUTRES CHARGES A PAYER	1 500	
PROV CHARGES SOCIALES SUR CP	87	
ETAT CHARGES A PAYER	8 986	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/11/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		16 114	16 114
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			16 114

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/11/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			