

## Comptes Annuels

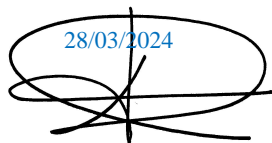
Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### **SA EXCO VALLIANCE AUDIT**

3 Avenue BERNARD MOITESSIER


17180 PERIGNY

28/03/2024



NOS AGENCES

**PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)**  
**ANGOULEME / BARBEZIEUX / COGNAC (16)**  
**BORDEAUX / LE BOUSCAT / LORMONT (33)**  
**PARIS (75)**





# Sommaire

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

Attestation avec observation(s)	1
Bilan	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Créances et Dettes	13
Provisions	14
Charges à payer (avec détail)	15
Produits à recevoir (avec détail)	16
Charges constatées d'avance (avec détail)	17
Honoraires des commissaires aux comptes	18
Capital social	19
Variations des capitaux propres	20
Engagements financiers donnés et reçus	21
Éléments concernant les entreprises liées	22
Produits et Charges exceptionnels	23
Détail des Comptes	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Détail de l'Actif	26
Détail du Passif	27
Détail du Compte de Résultat	29
Liasse	32
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	33
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	34
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	35
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	36
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	37
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	38
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	39
BIC-RN 2054 - Immobilisations	40
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation	41
BIC-RN 2055 - Amortissements	42
BIC-RN 2056 - Provisions	43
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	44
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	45
2058A - Réintégrations diverses	46
2058A - Déductions diverses	47
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	48
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	49
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	50
2059A - Détail des immobilisations cédées	51
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	52
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	53
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	54
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	55
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	56
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	57
2067 - Relevé de frais généraux	58



# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SA EXCO VALLIANCE AUDIT** relatifs à l'exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 624 630</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 711 489</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>401 277</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PERIGNY  
Le 05/02/2024

Signature  
GUILLEN ERIC



# Etats financiers au 30/09/2023

## **Bilan**





## Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé ( I )					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				114,42
	Frais de développement				125 008,19
	Concessions brevets droits similaires	10 525,92	10 225,50	300,42	
	Fonds commercial (1)	125 008,19		125 008,19	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	36 744,41	31 691,63	5 052,78	6 607,95
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 733,00		4 733,00	4 733,00	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>177 011,52</b>	<b>41 917,13</b>	<b>135 094,39</b>	<b>136 463,58</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	15 039,00		15 039,00	
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	278 268,12	10 163,34	268 104,78	429 818,41
	Autres créances	1 030 523,25		1 030 523,25	596 531,06
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	161 021,35		161 021,35	212 786,92	
Charges constatées d'avance	14 846,80		14 846,80	13 089,27	
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 499 698,52</b>	<b>10 163,34</b>	<b>1 489 535,18</b>	<b>1 252 225,66</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>1 676 710,04</b>	<b>52 080,47</b>	<b>1 624 629,57</b>	<b>1 388 689,24</b>

(1) dont droit au bail

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

4 733,00

4 733,00

(3) dont créances à plus d'un an



## Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	38 111,86	38 111,86
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	3 811,23	3 811,23
	Réserves statutaires ou contractuelles	604 610,58	604 610,58
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	193 380,76	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>401 276,55</b>	<b>343 380,76</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 241 190,98</b>	<b>989 914,43</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	261,25	229,61
	Emprunts et dettes financières divers (3)	567,89	567,89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 360,00	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 882,57	170 037,42
	Dettes fiscales et sociales	212 366,88	217 193,78
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		10 746,11	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>383 438,59</b>	<b>398 774,81</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 624 629,57</b>	<b>1 388 689,24</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	401 276,55	343 380,76
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	380 078,59	398 774,81
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	261,25	229,61
(3)	Dont emprunts participatifs		

## **EXCO VALLIANCE AUDIT**

Société par actions simplifiée  
au capital de 38 112,25 euros

Siège social : 3/5 avenue Bernard Moitessier  
17180 PERIGNY

351 216 031 RCS LA ROCHELLE

---

### **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 29 MARS 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 le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 401 276,55 euros de la manière suivante :

- |   |                  |
|---|------------------|
| - à titre de dividendes, la somme de            | 150 000,00 euros |
| soit 60,00 euros par action                     |                  |
| - au compte « Autres réserves », le solde, soit | 251 276,55 euros |

Elle décide également que le solde du compte « Report à nouveau » sera affecté au compte « Autres réserves ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 29 mars 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

**Rappel des dividendes antérieurement distribués :**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices de la Société ont été les suivants :

**Distribution exceptionnelle du 23/11/2020 :**

1 400 000,00 euros, soit 560,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 400 000,00 euros

**Exercice clos le 30 septembre 2021 :**

300 000,00 euros, soit 120,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

**Exercice clos le 30 septembre 2022 :**

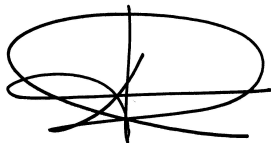
150 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024**

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

**Certifié conforme  
La Présidente**

**La société VALLIANCE INVESTISSEMENT AUDIT  
Représentée par Monsieur Franck HUYGHE**





# Etats financiers au 30/09/2023

## **Annexe**





# 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 **1 624 630** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 758 786** euros et un total **charges** de **1 357 510** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **401 277** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

## Immobilisations

Les immobilisations 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 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.

## Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Concessions, brevets et licences : 1 à 5 ans.
- Constructions : 20 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 3 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans.
- Matériel de transport : 2 à 5 ans.
- Mobilier : 5 à 10 ans.

## Fond commercial

En cas de fond commercial inscrit à l'actif, l'entreprise considère que l'usage du fond commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fond commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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





# Règles et Méthodes Comptables

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.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

## 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.

## Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe

## Changement de méthode de comptabilisation

Les produits « intra-groupe » dont les refacturations de personnel étaient comptabilisés en transfert de charge. Ils sont maintenant comptabilisés dans le chiffre d'affaires.

## Participation légale

La société est soumise à la participation légale. Le montant total de la participation légale du groupe s'élève à 198 891 € brut et 179 599 € net, dont 10 262 € brut et 9 266 € pour la société Exco Valliance Audit.



# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	134 266,15		10 525,92		9 257,96	135 534,11
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>134 266,15</b>		<b>10 525,92</b>		<b>9 257,96</b>	<b>135 534,11</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	20 544,80					20 544,80
Matériel de bureau, mobilier	16 120,32		4 413,29		4 334,00	16 199,61
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>36 665,12</b>		<b>4 413,29</b>		<b>4 334,00</b>	<b>36 744,41</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 733,00					4 733,00
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 733,00</b>					<b>4 733,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>175 664,27</b>		<b>14 939,21</b>		<b>13 591,96</b>	<b>177 011,52</b>



## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 143,52	10 339,94	9 257,96	10 225,50
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>9 143,52</b>	<b>10 339,94</b>	<b>9 257,96</b>	<b>10 225,50</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	20 544,80			20 544,80
Matériel de bureau, mobilier	9 512,37	5 968,46	4 334,00	11 146,83
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>30 057,17</b>	<b>5 968,46</b>	<b>4 334,00</b>	<b>31 691,63</b>
<b>TOTAL</b>	<b>39 200,69</b>	<b>16 308,40</b>	<b>13 591,96</b>	<b>41 917,13</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



## Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 733,00	4 733,00	
	Clients douteux ou litigieux	5 060,00	5 060,00	
	Autres créances clients	273 208,12	273 208,12	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	58,32	58,32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 552,78	30 552,78	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	971 692,65	971 692,65	
	Débiteurs divers	28 219,50	28 219,50	
	Charges constatées d'avances	14 846,80	14 846,80	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 328 371,17</b>	<b>1 328 371,17</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	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)	261,25	261,25		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 882,57	166 882,57		
	Personnel et comptes rattachés	68 249,99	68 249,99		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 311,84	57 311,84		
	Impôts sur les bénéfices	12 086,00	12 086,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 383,14	69 383,14		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 335,91	5 335,91		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	567,89	567,89		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>380 078,59</b>	<b>380 078,59</b>		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
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				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	16 786,67		6 623,33	10 163,34
Autres					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>16 786,67</b>		<b>6 623,33</b>	<b>10 163,34</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>16 786,67</b>		<b>6 623,33</b>	<b>10 163,34</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			6 623,33	
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.					



## Charges à payer (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261	230	32	13,78
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 919	113 615	17 303	15,23
Dettes fiscales et sociales	98 140	88 726	9 414	10,61
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		10 164	(10 164)	-100,00
<b>TOTAL</b>	<b>229 320</b>	<b>212 736</b>	<b>16 584</b>	<b>7,80</b>



## Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	38 404	4 100	34 304	836,58
Autres créances	32 861	5 045	27 817	551,42
<b>TOTAL</b>	<b>71 266</b>	<b>9 145</b>	<b>62 121</b>	<b>679,28</b>



## Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	14 847	13 089	1 758	13,43
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	14 847	13 089	1 758	13,43



# Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2023	30/09/2022	%	%	30/09/2023	30/09/2022	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 780,00	3 600,00	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>3 780,00</b>	<b>3 600,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>3 780,00</b>	<b>3 600,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				



## Capital social

	30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	15,2447	38 111,86
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>2 500,00</b>	<b>15,2447</b>	<b>38 111,86</b>



## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	38 111,86				38 111,86
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811,23				3 811,23
Réserves statutaires ou contractuelles	604 610,58				604 610,58
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		193 380,76			193 380,76
Résultat de l'exercice	343 380,76	(343 380,76)		401 276,55	401 276,55
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>989 914,43</b>	<b>(150 000,00)</b>		<b>401 276,55</b>	<b>1 241 190,98</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 150 000,00

dont dividende provenant du résultat n-1 150 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 839 914,43

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 839 914,43

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 251 276,55



# Engagements financiers

	30/09/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de retraite		25 594,00	
		25 594,00	
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>25 594,00</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			



# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

30/09/2023	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b> Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières  <b>Actif circulant</b> Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé  <b>Dettes</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes  <b>Produits financiers</b> Produits de participations Autres produits financiers  <b>Charges financières</b> Charges financières  <b>Autres éléments</b>	31 464,00	



## Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2023
<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>104,94</b>
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>		<b>104,94</b>
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	104,94	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(104,94)</b>