axilla
EXPERTISE COMPTABLE

Comptes Annuels

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

CARL NITHA

40 boulevard de Reuilly
75012 PARIS
N° SIRET : 80953339100011

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

AXILLA EXPERTISE
47 bis rue des Vinaigriers
75 010 PARIS
Tel : 01-48-24-03-28

contact@axilla.fr


CERTIFIED COPY
ORIGINAL

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2023 12 mois	30/09/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	56 000		56 000	
	Montant net du chiffre d'affaires	**56 000**		**56 000**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			91 115	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**147 115**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			73 281	18 088
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 445	3 358
	Salaires et traitements			33 000	
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			12 242	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				84 021
	Dotations aux provisions				22 695
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**122 968**	**128 163**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**24 147**	**(128 163)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2023	30/09/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**24 147**	**(128 163)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	594 688	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 607	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 000	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**597 296**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 000
	Intérêts et charges assimilées (4)	28 824	6 900
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	28 824	7 900
	RESULTAT FINANCIER	568 472	(7 900)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	592 619	(136 063)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	744 411	
	TOTAL DES CHARGES	151 792	**136 063**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	592 619	**(136 063)**

(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

axilla
EXPERTISE COMPTABLE

Comptes Annuels

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

SARL NITHA

40 boulevard de Reuilly
75012 PARIS
N° SIRET : 80953339100011

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

AXILLA EXPERTISE
47 bis rue des Vinaigriers
75 010 PARIS
Tel : 01-48-24-03-28

contact@axilla.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023 Brut	30/09/2023 Amort. et Dépréc.	30/09/2023 Net	30/09/2022 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				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	58 054	9 643	48 411	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 561 848		1 561 848	374 530
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	360		360	360
TOTAL (II)	**1 620 262**	**9 643**	**1 610 619**	**374 890**
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	3 582	3 128	454	
Autres créances	219 861		219 861	8 531
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	47 423		47 423	928
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**270 865**	**3 128**	**267 738**	**9 458**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 891 128**	**12 771**	**1 878 356**	**384 348**

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an 126 163 91 115

Bilan Passif

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	650	650
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	17 911	17 911
	Report à nouveau	(136 063)	
	Résultat de l'exercice	**592 619**	**(136 063)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**475 217**	**(117 401)**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	22 695	22 695
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**22 695**	**22 695**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	740 629	407
	Emprunts et dettes financières divers (3)	580 452	466 236
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 002	10 076
	Dettes fiscales et sociales	20 648	2 336
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 713	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 380 444**	**479 055**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 878 356**	**384 348**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	592 618,87	(136 062,65)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	843 874	312 819
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	239	407
(3)	Dont emprunts participatifs		

NITHA

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 650 €

40 Boulevard de Reuilly – 75012 PARIS

RCS PARIS 809 533 391

RESOLUTIONS D'APPROBATION ET D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

décidées par l'Associé Unique le 1er mars 2024

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique approuve les comptes et le bilan arrêtés au 30 septembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes, lesquels font apparaître un bénéfice net comptable de CINQ CENT QUATRE VINGT DOUZE MILLE SIX CENT DIX NEUF EUROS (592 619 €).

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte que le déficit net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à la somme de 136 063 € avait été affecté par décision de l'Associé Unique du 15 février 2023, au compte AUTRES RESERVES :

- ✓ Lequel devait passer de la somme de.... 17 911 €
- ✓ A celle de..... - 118 152 €
- ✓

Or il apparait dans les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 que le déficit de l'exercice clos le 30 septembre 2022 a été affecté au compte REPORT A NOUVEAU qui s'élève donc au 30 septembre 2023 à la somme de -136 063 €.

En conséquence, l'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2023, qui s'élève à la somme de 592 619 € ainsi qu'il suit :

- ➢ Au REPORT A NOUVEAU, la somme de..... 136 063 €
  à l'apurement des pertes antérieures
  - ✓ Lequel passera de la somme de..... – 136 063 €
  - ✓ A celle de ..... 0 €
- ➢ Au compte AUTRES RESERVES, la somme de ..... 456 556 €

- ✓ Lequel passera de la somme de..... 17 911 €
- ✓ A celle de ..... 474 467 €

Conformément à l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme,
Monsieur Nirosham RATNAM
Gérant



axilla
EXPERTISE COMPTABLE

Comptes Annuels

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

EARL NITHA

40 boulevard de Reuilly
75012 PARIS
N° SIRET : 80953339100011

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

AXILLA EXPERTISE
47 bis rue des Vinaigriers
75 010 PARIS
Tel : 01-48-24-03-28

contact@axilla.fr

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 **1 878 356** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **744 411** euros et un total **charges** de **151 792** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **592 619** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
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

Etat exprimé en **euros**

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

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			58 054			58 054
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**58 054**			**58 054**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	375 530		1 188 318		2 000	1 561 848
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	360					360
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**375 890**		**1 188 318**		**2 000**	**1 562 208**
	TOTAL	**375 890**		**1 246 372**		**2 000**	**1 620 262**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2023 Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	65,00	15,3846	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**65,00**	**10,0000**	**650,00**

Effectif moyen

		30/09/2023 Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	650				650
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	17 911				17 911
Report à nouveau		(136 063)			(136 063)
Résultat de l'exercice	(136 063)	136 063		592 619	592 619
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(117 401)			592 619	475 217

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (117 401)
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (117 401)
[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 592 619

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en **euros**	01/10/2022 30/09/2023 — 12 mois		01/10/2021 30/09/2022 — 12 mois		Variations	%
Production de l'exercice + Ventes de marchandises	**56 000**	*100,00*			**56 000**	
Marge commerciale						
Production vendue Services	**56 000**	*100,00*			**56 000**	
Prestations de services	56 000	*100,00*			56 000	
Production de l'exercice	**56 000**	*100,00*			**56 000**	
Marge brute de production	**56 000**	*100,00*			**56 000**	
Autres charges externes	**73 281**	*130,86*	**18 088**		**55 193**	*305,14*
Assurance s/emp N°1640	991	*1,77*			991	
Honoraires sce comptabilité	3 850	*6,88*	4 880		(1 030)	*-21,11*
Honoraires divers	48 450	*86,52*	10 633		37 817	*355,64*
Frais d'actes et contentieux	757	*1,35*	747		9	*1,25*
Commissions sur emprunts	18 843	*33,65*			18 843	
Prestations de services bancaires	390	*0,70*	1 827		(1 437)	*-78,66*
Valeur ajoutée produite	**(17 281)**	*-30,86*	**(18 088)**		**807**	*4,46*
Impôts, taxes & versements assimilés autres	**4 445**	*7,94*	**3 358**		**1 087**	*32,37*
Droits d'enregistrement	1 187	*2,12*	3 358		(2 171)	*-64,65*
CSG DED MR RATNAM	3 258	*5,82*			3 258	
Salaires et traitements	**33 000**	*58,93*			**33 000**	
REMUNERATION MR RATNAM	33 000	*58,93*			33 000	
Charges sociales	**12 242**	*21,86*			**12 242**	
URSSAF Cot . MR RATNAM NIRO	12 242	*21,86*			12 242	
Excédent brut d'exploitation	**(66 968)**	*-119,5*	**(21 446)**		**(45 522)**	*-212,26*
Reprises sur amortissements & provisions	**91 115**	*162,71*			**91 115**	
Repr.amts prov. / Exploitation	91 115	*162,71*			91 115	
Dotations aux amortissements et provisions			**106 717**		**(106 717)**	*-100,00*
Dot.prov. risques et charges			22 695		(22 695)	*-100,00*
Dot.prov.dépr.actifs circulant			84 021		(84 021)	*-100,00*
Résultat d'exploitation	**24 147**	*43,12*	**(128 163)**		**152 310**	*118,84*
Produits financiers	**597 296**	*N/S*			**597 296**	
Boni de fusion	294 688	*526,23*			294 688	
Revenus participation SARL LE TAINE	300 000	*535,71*			300 000	
Revenus Intérêts CC KS	1 607	*2,87*			1 607	
Repr.prov. / Financiere	1 000	*1,79*			1 000	
Charges financières	**28 824**	*51,47*	**7 900**		**20 924**	*264,86*
Dot.amts.prov/Titres La Terrasse Maillot			1 000		(1 000)	*-100,00*
Intérêts s/emp N°1640	15 561	*27,79*			15 561	
Intérêts CC GROUPE LE TAINE	3 341	*5,97*	4 501		(1 160)	*-25,77*
Intérêts CC GROUPE ABI	4 839	*8,64*	2 392		2 448	*102,33*
Intérêts CC LE BURON	4 811	*8,59*			4 811	
Intérêts bancaires	272	*0,49*	7		265	*N/S*

Détail des Soldes Intermédiaires (Vts+Prod)

Etat exprimé en **euros**	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	**592 619**	*N/S*	**(136 063)**		**728 682**	*535,55*
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	**592 619**	*N/S*	**(136 063)**		**728 682**	*535,55*