

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		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	3 619	2 177	1 442	2 648
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	318 354	70 408	247 946	262 697
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.	204 015	97 844	106 171	128 705
	Autres immobilisations corporelles	98 051	35 482	62 569	76 743
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 623		5 623	5 623
TOTAL (II)		629 662	205 911	423 751	476 416
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	7 577		7 577	9 081
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	4 200		4 200	4 700
	Marchandises	404		404	429
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	10 967		10 967	8 602
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	38 120		38 120	16 756
	Charges constatées d'avance	30 584		30 584	34 938
	TOTAL (III)	91 851		91 851	74 506
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		721 513	205 911	515 602	550 922

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

5 623

5 623

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 500	12 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	58 310	58 310
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 250	1 250
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	42 104	41 147
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	25 951	957
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	140 116	114 164
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)	203 196	281 746
	Emprunts et dettes financières divers (3)	80 850	74 151
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 473	32 392
	Dettes fiscales et sociales	52 968	48 468
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	375 487	436 758
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	515 602	550 922
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	25 951,39	956,80
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	242 787	218 654
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	287	217
(3)	Dont emprunts participatifs		

A L'OMBRE DES PALMIERS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 12.500 €
SIEGE SOCIAL : CHEMIN DE SAUBIS 40220 TARNOS
837 539 592 R.C.S. DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la Présidence, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 25.951,39 €, et décide de l'affecter de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

. Résultat de l'exercice 25.951,39 €

Affectation :

. Autres réserves 25.951,39 €

Qui s'élève ainsi à 68.055,34 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices antérieurs.

Certifiée conforme

Le Président
Arnaud DUBIN



A L'OMBRE DES PALMIERS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 12.500 €
SIEGE SOCIAL : CHEMIN DE SAUBIS 40220 TARNOS
837 539 592 R.C.S. DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la Présidence, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 25.951,39 €, et décide de l'affecter de la façon suivante :

Origine du résultat à affecter :

. Résultat de l'exercice 25.951,39 €

Affectation :

. Autres réserves 25.951,39 €

Qui s'élève ainsi à 68.055,34 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices antérieurs.

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

Certifiée conforme

Le Président
Arnaud DUBIN



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 **515 602** euros.

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

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

Certifié conforme


REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs 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.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

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	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 619					3 619
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 619					3 619
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	314 072		4 282			318 354
	Instal technique, matériel outillage industriels	201 867		2 149			204 015
	Instal., agencement, aménagement divers	55 922					55 922
	Matériel de transport	37 900		41 573		54 400	25 073
	Matériel de bureau, mobilier	17 055					17 055
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	626 816		48 004		54 400	620 421
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 623					5 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 623					5 623
TOTAL		636 058		48 004		54 400	629 662

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	971	1 206		2 177
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	971	1 206		2 177
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	51 375	19 033		70 408
Instal technique, matériel outillage industriels	73 162	24 682		97 844
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 314	5 153		21 468
Matériel de transport	6 106	4 151	9 909	348
Matériel de bureau, mobilier	11 715	1 952		13 666
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 671	54 971	9 909	203 734
TOTAL	159 642	56 177	9 909	205 911

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 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							
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							

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	5 623	5 623	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	376	376	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243	243	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 055	4 055	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000	1 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 293	5 293	
	Charges constatées d'avances	30 584	30 584	
	TOTAL DES CREANCES	47 173	47 173	
(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 et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	203 196	81 542	117 926	3 727
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	26 900	15 853	11 047	
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 473	38 473		
	Personnel et comptes rattachés	32 339	32 339		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 832	14 832		
	Impôts sur les bénéfices	4 548	4 548		
	Taxes sur la valeur ajoutée	186	186		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 064	1 064		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 950	53 950		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	375 487	242 787	128 973	3 727
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		26 900			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		82 750			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		53 950			

Produits à recevoir

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		1 000
Autres créances ETAT PRODUITS A RECE	1 000	1 000

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		19 234
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		562
INT.COURUS/EMPRUNT E	275	
BANQUES CHARGES A PAYER	287	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		545
FOURNIS.FACT.NON PAR	545	
Dettes fiscales et sociales		18 127
CONGES A PAYER	10 477	
AUTRES CHARG.PERS.A	4 166	
ORG.SOC. CH/CONGES A	1 994	
ORG.SOC. CHARGES A P	1 084	
ETAT AUTRES CH. A PA	406	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		30 584	30 584
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			30 584

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00