

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	41 969,78	41 104,97	864,81	1 941,47	- 1 077
Fonds commercial	10 290,00		10 290,00	10 290,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	281 329,93	237 411,89	43 918,04	42 640,84	1 277
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	33 400,00		33 400,00	33 400,00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 800,00		1 800,00	2 000,00	- 200
Autres immobilisations financières	72 251,79		72 251,79	67 228,68	5 023
TOTAL (I)	441 041,50	278 516,86	162 524,64	157 500,99	5 024
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	566 765,40	20 423,00	546 342,40	516 879,56	29 463
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				5 982,00	- 5 982
. Personnel	1 000,00		1 000,00	1 000,00	
. Organismes sociaux				10 693,22	- 10 693
. Etat, impôts sur les bénéfices	461,00		461,00	443,00	18
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 843,01		10 843,01	7 846,97	2 996
. Autres	399,77		399,77	1 034,14	- 634
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	344 900,56		344 900,56	298 572,48	46 328
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	73 267,62		73 267,62	68 654,27	4 613
TOTAL (II)	997 637,36	20 423,00	977 214,36	911 105,64	66 109
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 438 678,86	298 939,86	1 139 739,00	1 068 606,63	71 132

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 104 720,00)	104 720,00	130 000,00	- 25 280
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 472,00	15 250,00	- 4 778
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		269 653,49	- 269 653
Report à nouveau	-26 110,82		- 26 111
Résultat de l'exercice	46 541,73	27 018,35	19 523
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	135 622,91	441 921,84	- 306 299
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	368 852,80	58 238,57	310 614
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	82 452,53	27 095,17	55 357
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 618,13	49 400,75	17 217
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	108 229,82	100 680,27	7 550
. Organismes sociaux	100 618,33	140 692,93	- 40 075
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	133 744,07	122 697,60	11 046
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 071,11	7 028,88	- 958
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 916,10		1 916
Autres dettes	1 664,52	1 500,00	165
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	133 948,68	119 350,62	14 598
TOTAL (IV)	1 004 116,09	626 684,79	377 431
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 139 739,00	1 068 606,63	71 132

Certifié conforme

SERCO PARTNERS

**Société à responsabilité limitée
Au capital de 130 000 euros
Siège social : Les Berges du Lac - Bat B
63, rue du Colombier - BP 57695
31670 LABEGE CEDEX
RCS TOULOUSE 333 696 060**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE REUNIE LE 1^{er} décembre 2023**

Proposition de la résolution relative à l'affectation du résultat comptable de l'exercice social clos le 30 septembre 2023

TROISIEME RESOLUTION - Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 46 541,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice euros	46 541,73,
---------------------------------	------------

Pour 26 110,82 euros au compte report à nouveau qui s'élève ainsi à 0 euros.
Le solde soit 20 430, 91 euros au compte autre réserve qui s'élève ainsi à 30 902,91 euros

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2022 :
Absence de distribution de dividendes

Exercice clos le 30 septembre 2021 :
Absence de distribution de dividendes

Exercice clos le 30 septembre 2020 :
Absence de distribution de dividendes

[.../...]

Certifié conforme,

Bruno LE BESNERAIS, Gérant associé.



PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 1 139 739,00 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 46 541,73 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Dettes garanties par sûretés réelles
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 01 à 15 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 05 ans</i>
Mobilier	<i>de 10 à 15 ans</i>

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.4 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

1.5 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 30 septembre 2021. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

1.5.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	52 260		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	59 777		11 788
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	204 068		11 254
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	263 845		23 042
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	33 400		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	69 229		4 823
TOTAL	102 629		4 823
TOTAL GENERAL	418 733		27 865

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			52 260	52 260
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			71 566	71 566
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		5 557	209 764	209 764
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		5 557	281 330	281 330
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			33 400	33 400
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			74 052	74 052
TOTAL			107 452	107 452
TOTAL GENERAL		5 557	441 042	441 042

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	40 028	1 077		41 105
Terrains				
Constructions sur soi propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	40 224	4 884		45 108
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	180 980	14 630	3 306	192 304
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	221 204	19 514	3 306	237 412
TOTAL GENERAL	261 232	20 591	3 306	278 517

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1 077				
Terrains					
Constructions sur soi propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	4 884				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	14 630				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 514				
TOTAL GENERAL	20 591				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	29 526	12 438	21 541	20 423
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	29 526	12 438	21 541	20 423
TOTAL GENERAL	29 526	12 438	21 541	20 423
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		12 438	21 541	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 800	1 800	
Autres immobilisations financières	72 252		72 252
Clients douteux ou litigieux	26 458	26 458	
Autres créances clients	540 308	540 308	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	461	461	
- T.V.A.	10 843	10 843	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	400	400	
Charges constatées d'avance	73 268	73 268	
TOTAL GENERAL	726 789	654 537	72 252
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	200		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	368 853	73 833	192 519	102 501
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 618	66 618		
Personnel et comptes rattachés	108 230	108 230		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 618	100 618		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	133 744	133 744		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 071	6 071		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 916	1 916		
Groupe et associés	82 453	82 453		
Autres dettes	1 665	1 665		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	133 949	133 949		
TOTAL GENERAL	1 004 116	709 096	192 519	102 501
Emprunts souscrits en cours d'exercice	342 582			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 675			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations		33 400	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		40 800	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	23 298	59 155	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation		40 000	
Autres produits financiers			
Charges financières			

7.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
droit de presentation de clientele	10 290			10 290

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2023 12 mois	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	104 720	130 000	130 000	130 000	130 000
b) Nombre d'actions émises	6 545	8 125	8 125	8 125	8 125
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 226 726	2 120 085	2 127 873	2 123 443	2 070 805
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	57 569	49 249	65 340	55 598	77 755
c) Impôt sur les bénéfices	-461	-443	-410	1 677	-6 069
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	58 030	49 692	65 750	53 921	83 824
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	46 542	27 018	20 849	48 035	40 733
f) Montants des bénéfices distribués					134 713
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	9	6	8	7	10
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	7	3	3	6	5
c) Dividende versé à chaque action					17
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	17	17	17	17	19
b) Montant de la masse salariale	725 480	672 937	691 165	659 083	604 389
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	713 525	692 234	673 253	677 599	685 528

Observations complémentaires

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SOCIAL PARTNERS	10 000	4 021	80,00	8 000	8 000	39 965		309 308	52 787	40 000
SERCO EXPERT	10 000	10 350	79,00	7 900	7 900	19 190		128 975	3 117	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
DK PARTNERS	25 000		20,00	5 000	5 000			78 456		
LEGAPOLE DEVELOPP	87 500	-62 356	14,29	12 500	12 500			212 756		41 248
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Certifié conforme

