

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 22/07/2024 - 14184 - 2019 B 04522 - 878 277 284 - A-MONSDIS

A-MONSDIS
Société par actions simplifiée au capital de 38.000 €
Siège social : ATHIS MONS (Essonne) 32, Avenue Edouard Vaillant

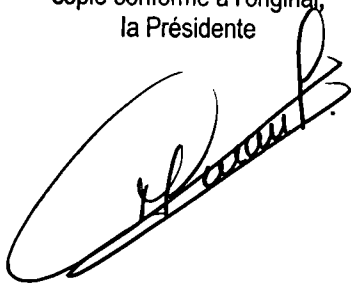
878 277 284 RCS EVRY

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
30 SEPTEMBRE 2023 SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU
29 MARS 2024**

(Article L.232-23, alinéa 1-2° du Code de Commerce)

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 467.390,74 € au compte de report à nouveau déficitaire.

copie conforme à l'original,
la Présidente



Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY	
	Le : 22 JUIN 2024
	Numéro : 14186

A-MONSDIS
Société par actions simplifiée au capital de 38.000 €
Siège social : ATHIS MONS (Essonne) 32, Avenue Edouard Vaillant

878 277 284 RCS EVRY

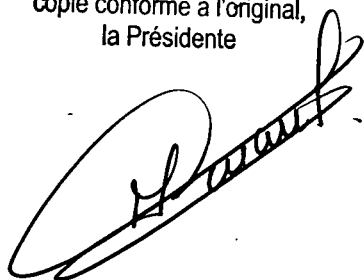
**TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 ADOPTÉE PAR
L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 29 MARS 2024**

(Article L.232-23, alinéa I-2° du Code de Commerce)

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 467.390,74 € au compte de report à nouveau déficitaire.

L'associée unique rappelle qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois exercices précédents.

copie conforme à l'original,
la Présidente

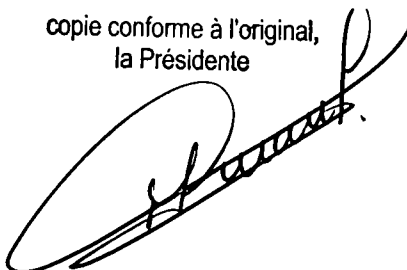
A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. P. P.', written over a diagonal line.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2023

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2023 ③	Net 30/09/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 068	AG	2 194	3 874
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	78 569	AS	10 623	67 946
Autres immobilisations corporelles	AT	895 823	AU	121 253	774 570
Immobilisations en cours	AV	1 740	AW		1 740
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	30 240	CV		30 240
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	126 986	BI		126 986
TOTAL II	BJ	1 139 425	BK	134 070	1 005 356
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	735 869	BU		735 869
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	12 713	BY		12 713
Autres créances (3)	BZ	439 374	CA		439 374
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	346 439	CG		346 439
Charges constatées d'avance (3)	CH	41 821	CI		41 821
TOTAL III	CJ	1 576 216	CK		1 576 216
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 715 642	IA	134 070	2 581 572
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances

copie conforme à l'original,
la Présidente


② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2023

Néant ☐

			Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	38 000	DA 38 000	38 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	
Report à nouveau			DH -1 061 834	-165 078
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI -467 391	-896 756
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL -1 491 225	-1 023 834
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP 28 373	13 520
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR 28 373	13 520
Emprunts obligataires convertibles			DS	1 294
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 2 652 648	1 200 000
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 69 140	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 1 047 176	1 889 333
Dettes fiscales et sociales			DY 269 927	90 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 5 532	10 489
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 4 044 424	3 191 787
Écarts de conversion passif		V	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 2 581 572	2 181 473

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 938 652	2 191 787
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	200 000	200 000

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2023

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/09/2022
Ventes de marchandises	FA	9 030 949	FB	-	FC	9 030 949	5 335 980
Production vendue : - biens	FD	-353	FE		FF	-353	-1 000
- services	FG	10 897	FII		FI	10 897	12 108
Chiffre d'affaires net	FJ	9 041 492	FK		FL	9 041 492	5 347 088
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	3 981	16 106
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	13 520	
Autres produits (I) (11)					FQ	10 055	5 683
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 069 048	5 368 876
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	6 492 498	4 085 785
Variation de stock (marchandises)					FT	-17 834	-37 071
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	24 225	18 125
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	2 171 100	1 750 719
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	74 799	85 950
Salaires et traitements					FY	626 041	399 052
Charges sociales (10)					FZ	134 400	84 785
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	32 609	91 651
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	28 373	13 520
Autres charges (12)					GE	8 555	1 250
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	9 574 768	6 493 766
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-505 720	-1 124 890
Bénéfice attribué ou perte transférée	III				GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV				GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		50
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP		50
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	89 545	18 807
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	89 545	18 807
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-89 545	-18 757
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	-595 264	-1 143 647

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2023

Néant ☐

		30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 129 000	246 891
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB 2 167	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 131 167	246 891
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 984	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF 2 309	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 3 293	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 127 874	246 891
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 9 200 215	5 615 817
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 9 667 605	6 512 573
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN -467 391	-896 756
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY 1 080	475
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Crédit-bail immobilier	HQ 71 961	39 316
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 112	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7	
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes	483	
Autres charges exceptionnelles	501	
VNC	2 309	
Produits de cessions immob		2 167
AUTRES PRODUITS		129 000

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 581 572 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -467 391 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

En date du 01 décembre 2022, la société A-MONSDIS a opté pour l'intégration fiscale avec effet au 1er octobre 2022.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 068		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 068		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	80 989		
- Générales, agencements et aménagements divers	870 418		2 730
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	22 675		22 675
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 740
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	974 082		27 145
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	11 040		30 240
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	72 107		126 986
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	83 147		157 226
TOTAL GÉNÉRAL	1 063 296		184 371

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 068	
TOTAL			6 068	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		2 420	78 569	
- Gales, agencts et aménagt. divers			873 148	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.		22 675	22 675	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				1 740
Avances et acomptes				
TOTAL		25 095	976 132	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations		11 040	30 240	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		72 107	126 986	
TOTAL		83 147	157 226	
TOTAL GÉNÉRAL		108 242	1 139 425	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 681	513		2 194
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 681	513		2 194
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 371	2 363	111	10 623
Installations générales, agencements et aménagements divers	88 172	28 758		116 931
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 347	975		4 323
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 890	32 096	110	131 876
TOTAL GÉNÉRAL	101 571	32 609	110	134 070

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
	13 520	28 373	13 520	28 373
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 520	28 373	13 520	28 373

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	13 520	28 373	13 520	28 373
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		28 373	13 520	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	126 986		126 986
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 713	12 713	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	134 669	134 669	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	304 405	304 405	
Charges constatées d'avance	41 821	41 821	
TOTAL	620 895	493 908	126 986
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	200 000		200 000	
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 452 648	1 616 016	570 347	266 285
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 047 176	1 047 176		
Personnel et comptes rattachés	37 493	37 493		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 090	30 090		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	108 855	108 855		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	93 488	93 488		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	69 140		69 140	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 532	5 532		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 044 424	2 938 652	839 487	266 285
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 482 669			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 813			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 033	12 962
Dettes fiscales et sociales	135 536	61 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 534
TOTAL	163 569	79 225

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 032.95	12 961.85
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	28 032.95	12 961.85
Dettes fiscales et sociales	135 536.01	61 729.00
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	27 740.65	16 912.00
428610 PRIMES DE BILAN CAP	6 738.00	16 494.00
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 936.50	4 735.00
438610 URSSAF CAP	1 886.00	4 618.00
448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	93 234.86	18 970.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 534.32
468600 DIVERS - CHARGES À PAYER		4 534.32
TOTAL	163 568.96	79 225.17

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		48 523
Autres créances	801	2 733
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	801	51 256

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		48 523.23
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR		48 523.23
Autres créances	800.62	2 733.00
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	800.62	2 733.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	800.62	51 256.23

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Produits : - D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Charges : - D'exploitation	41 821	45 091
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	41 821	45 091

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 800	10.00000	38 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 800	10.00000	38 000

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	3 548
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	3 548

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

François **DINEUR**
Reynald **GEMY**
Morgane **MARC**
Mickaël **ENGUERRAND**
Céline **MADRALA**
Natacha **MESNILDREY**
Lucie **PERRIER**

Associés

SAS A-MONSDIS
32 RUE EDOUARD VAILLANT
91200 ATHIS-MONS

***Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels***

Exercice clos le 30 septembre 2023

ASKIL AUDIT NORMANDIE, Experts-comptables et Commissaires aux comptes
Campus EfficScience, 1 rue du Bocage, 14 460 Colombelles
Tél. : 02 31 46 21 71 – Mail. : contact@askil.fr
www.askil.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ODRE DE LA REGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 86 478 606 205
AGREMENT OF 251 401 999 14

membre du groupement

ABSOLUCE
CABINET D'EXPERTISE

INAA
GROUP

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2023

À l'Assemblée Générale de la société SASU A-MONSDIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU A-MONSDIS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'Annexe des comptes annuels concernant la durée de l'exercice clos le 30 septembre 2023 rendant non comparables les exercices 30 septembre 2023 et 30 septembre 2022.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Assemblée Générale.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'Assemblée Générale.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

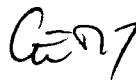
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Colombelles, le 13 mars 2024

Le Commissaire aux comptes

SAS ASKIL AUDIT NORMANDIE



Reynald GEMY

Annexe au rapport sur les comptes annuels
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société^{Erreur ! Signet non défini.} à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 068	2 194	3 874	4 387
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	78 569	10 623	67 946	72 618
Autres immobilisations corporelles	895 823	121 253	774 570	801 574
Immobilisations en cours	1 740		1 740	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30 240		30 240	11 040
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	126 986		126 986	72 107
ACTIF IMMOBILISÉ	1 139 425	134 070	1 005 356	961 725
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	735 869		735 869	718 035
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	12 713		12 713	54 287
Autres	439 374		439 374	265 716
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	346 439		346 439	136 618
Charges constatées d'avance (3)	41 821		41 821	45 091
ACTIF CIRCULANT	1 576 216		1 576 216	1 219 748
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 715 642	134 070	2 581 572	2 181 473
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an				
(3) Dont part à plus d'un an				

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2022	Du 01/01/2022
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 38 000	38 000	38 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-1061834	-165078
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-467 391	-896 756
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-1 491 225	-1 023 834
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques	28 373	13 520
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	28 373	13 520
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		1 294
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit (2)	2 652 648	1 200 000
- Financières divers (3)	69 140	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 047 176	1 889 333
Dettes :		
- Fiscales et sociales	269 927	90 670
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 532	10 489
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	4 044 424	3 191 787
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 581 572	2 181 473
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires, soldes créditeurs de banque	200 000	200 000
(3) Dont emprunts participatifs		

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606305 N° FR86478606305

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 030 949		9 030 949	5 335 980
Production vendue : - De biens	-353		-353	-1 000
- De services	10 897		10 897	12 108
Chiffre d'affaires net	9 041 492		9 041 492	5 347 088
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 981	16 106
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			13 520	
Autres produits			10 055	5 683
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 069 048	5 368 876
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 492 498	4 085 785
Variation de stocks (marchandises)			-17 834	-37 071
Achats de matières premières et autres approvisionnements			24 225	18 125
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 171 100	1 750 719
Impôts, taxes et versements assimilés			74 799	85 950
Salaires et traitements			626 041	399 052
Charges sociales			134 400	84 785
- Amortissements sur immobilisations			32 609	91 651
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges			28 373	13 520
Autres charges			8 555	1 250
CHARGES D'EXPLOITATION			9 574 768	6 493 766
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			71 961	39 316
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-505 720	-1 124 890
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				50
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			89 545	18 807
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			89 545	18 807
RÉSULTAT FINANCIER			-89 545	-18 757
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-595 264	-1 143 647

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience



1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 700 €
Mission de présentation / Voir compte rendu de l'expert comptable
N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	129 000	246 891
Sur opérations en capital	2 167	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	131 167	246 891
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	984	
Sur opérations en capital	2 309	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 293	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	127 874	246 891
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	9 200 215	5 615 817
TOTAL DES CHARGES	9 667 605	6 512 573
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-467 391	-896 756
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ASKIL AUDIT NORMANDIE
Expert-Comptable Commissaire aux Comptes
 Campus Effiscience
 1, rue du Bocage 14460 Colombelles
 Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72
 SAS au capital de 1 541 300 €
 N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 581 572 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -467 391 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

En date du 01 décembre 2022, la société A-MONSDIS a opté pour l'intégration fiscale avec effet au 1er octobre 2022.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 068		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 068		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	80 989		
- Générales, agencements et aménagements divers	870 418		2 730
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	22 675		22 675
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 740
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	974 082		27 145
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	11 040		30 240
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	72 107		126 986
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	83 147		157 226
TOTAL GÉNÉRAL	1 063 296		184 371

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			6 068	
TOTAL			6 068	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage		2 420	78 569	
- Gales, agencts et aménagt. divers			873 148	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.		22 675	22 675	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		25 095	976 132	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations		11 040	30 240	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		72 107	126 986	
TOTAL		83 147	157 226	
TOTAL GÉNÉRAL		108 242	1 139 425	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 681	513		2 194
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 681	513		2 194
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 371	2 363	111	10 623
Installations générales, agencements et aménagements divers	88 172	28 758		116 931
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 347	975		4 323
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 890	32 096	110	131 876
TOTAL GÉNÉRAL	101 571	32 609	110	134 070

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	13 520	28 373	13 520	28 373
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 520	28 373	13 520	28 373

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	13 520	28 373	13 520	28 373
- D'exploitation		28 373	13 520	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	126 986		126 986
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 713	12 713	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	134 669	134 669	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	304 405	304 405	
Charges constatées d'avance	41 821	41 821	
TOTAL	620 895	493 908	126 986
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	200 000		200 000	
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 452 648	1 616 016	570 347	266 285
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 047 176	1 047 176		
Personnel et comptes rattachés	37 493	37 493		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 090	30 090		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	108 855	108 855		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	93 488	93 488		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	69 140		69 140	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 532	5 532		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 044 424	2 938 652	839 487	266 285
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 482 669			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 813			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 033	12 962
Dettes fiscales et sociales	135 536	61 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 534
TOTAL	163 569	79 225

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 032.95	12 961.85
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	28 032.95	12 961.85
Dettes fiscales et sociales	135 536.01	61 729.00
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	27 740.65	16 912.00
428610 PRIMES DE BILAN CAP	6 738.00	16 494.00
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 936.50	4 735.00
438610 URSSAF CAP	1 886.00	4 618.00
448600 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	93 234.86	18 970.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 534.32
468600 DIVERS - CHARGES À PAYER		4 534.32
TOTAL	163 568.96	79 225.17

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		48 523
Autres créances	801	2 733
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	801	51 256

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		48 523.23
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR		48 523.23
Autres créances	800.62	2 733.00
468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	800.62	2 733.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	800.62	51 256.23

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	41 821	45 091
TOTAL	41 821	45 091

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 800	10.00000	38 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 800	10.00000	38 000

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	3 548
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	3 548

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant