

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	352	352				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	130		130	30	100	333,33
	Créances rattachées à des participations	12 000		12 000		12 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	470		470	470		
Total II		46 942	17 135	29 807	21 773	8 034	36,90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	577 507	68 092	509 415	551 378	41 963	7,61
	Autres créances	41 461	5 330	36 131	23 664	12 468	52,69
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000		50 000	
	Disponibilités	106 516		106 516	92 668	13 848	14,94
	Charges constatées d'avance (3)	7 503		7 503	1 064	6 440	605,48
	Total III	782 987	73 422	709 565	668 773	40 792	6,10
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		829 929	90 557	739 372	690 546	48 826	7,07

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

12 470

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12		Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 21 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	21 000		30 000		9 000	30.00
	Réserves						
	Réserve légale	2 100		3 000		900	30.00
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	124 874		86 448		38 426	44.45
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	69 757		109 028		39 271	36.02
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	217 731		228 476		10 745	4.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	73 724		6 259		67 465	NS
	Concours bancaires courants	914		890		24	2.70
	Emprunts et dettes financières diverses	145		6		139	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	402 413		376 621		25 792	6.85
	Dettes fiscales et sociales	43 983		78 135		34 152	43.71
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	461		159		302	189.57
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	521 641		462 070		59 571	12.89
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		739 372		690 546		48 826	7.07

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

461 768

458 940

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	3 572 501	1 232 602	4 805 103	4 395 345		409 758	9.32
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	3 572 501	1 232 602	4 805 103	4 395 345		409 758	9.32
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 731	11 674		6 943	59.47
Autres produits			994	413		581	140.87
Total des Produits d'exploitation (I)			4 810 829	4 407 431		403 397	9.15
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			4 384 886	3 952 470		432 416	10.94
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			145 688	113 605		32 083	28.24
Impôts, taxes et versements assimilés			5 735	6 697		962	14.37
Salaires et traitements			127 845	118 388		9 457	7.99
Charges sociales			46 884	48 053		1 169	2.43
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 864	5 275		1 589	30.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			15 523	16 752		1 229	7.34
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 756	1 470		286	19.44
Total des Charges d'exploitation (II)			4 735 180	4 262 710		472 470	11.08
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			75 649	144 721		69 073	47.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 021		38		983	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 021		38		983	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 049		90		1 959	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 049		90		1 959	NS
2. Résultat financier (V-VI)	1 028		52		977	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	74 620		144 670		70 049	48.42
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 741				1 741	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			12 533		12 533	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	10 000				10 000	
Total VII	11 741		12 533		792	6.32
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	396		3 988		3 592	90.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			8 686		8 686	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	396		12 674		12 278	96.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 345		141		11 486	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 208		35 501		19 293	54.34
Total des produits (I+III+V+VII)	4 823 590		4 420 002		403 588	9.13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 753 833		4 310 975		442 858	10.27
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	69 757		109 028		39 271	36.02

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

6

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

6

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

6

Permanence ou changement de méthodes

7

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

7

Etat des amortissements

7

Etat des provisions

8

Etat des échéances des créances et des dettes

8

Composition du capital social

9

Evaluation des immobilisations corporelles

9

Evaluation des amortissements

9

Evaluation des matières et marchandises

9

Evaluation des créances et des dettes

9

Disponibilités en Euros

10

Produits à recevoir

10

Charges à payer

10

Charges et produits constatés d'avance

10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers

10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 739 372.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 805 103.05 Euros et dégageant un bénéfice de 69 756.99 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 1- Au cours de l'exercice, la société a procédé à une réduction de capital de 9 000 Euros
- 2- La société a pris une participation au sein de la SCEA Montcortals.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	352		
Matériel de transport	9 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 192		2 798
TOTAL	31 192		2 798
Autres participations	30		12 100
Prêts, autres immobilisations financières	470		
TOTAL	500		12 100
TOTAL GENERAL	32 043		14 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			352	
Matériel de transport			9 000	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 990	
TOTAL			33 990	
Autres participations			12 130	
Prêts, autres immobilisations financières			470	
TOTAL			12 600	
TOTAL GENERAL			46 942	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	352			352
Matériel de transport	1 781	1 800		3 581
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 138	5 064		13 202
TOTAL	9 919	6 864		16 783
TOTAL GENERAL	10 271	6 864		17 135

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	1 800				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 064				
TOTAL	6 864				
TOTAL GENERAL	6 864				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	57 900	10 193			68 092
Autres provisions pour dépréciation	10 000	5 330	10 000		5 330
TOTAL	67 900	15 523	10 000		73 422
TOTAL GENERAL	67 900	15 523	10 000		73 422
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		15 523	10 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	12 000	12 000	
Autres immobilisations financières	470	470	
Clients douteux ou litigieux	44 342	44 342	
Autres créances clients	533 164	533 164	
Personnel et comptes rattachés	6 988	6 988	
Impôts sur les bénéfices	17 284	17 284	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 907	10 907	
Débiteurs divers	6 282	6 282	
Charges constatées d'avance	7 503	7 503	
TOTAL	638 941	638 941	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 072	1 072		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	73 566	13 693	45 538	14 335
Fournisseurs et comptes rattachés	402 413	402 413		
Personnel et comptes rattachés	18 572	18 572		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 174	14 174		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 373	6 373		
Autres impôts taxes et assimilés	4 865	4 865		
Groupe et associés	145	145		
Autres dettes	461	461		
TOTAL	521 641	461 768	45 538	14 335
Emprunts souscrits en cours d'exercice	79 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 686			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20.0000	1 500		450	1 050

Suite à AGE du 7 novembre 2022, réduction de capital avec annulation de 450 parts sociales.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	195
Total	195

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 072
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 510
Dettes fiscales et sociales	28 282
Total	34 864

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 503
Total	7 503

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

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

Le 15/01/2024
PENAUD CAROLINE PRESIDENTE

5T
Société par actions simplifiée
au capital de 21 000 euros
Siège social : 56, rue de Lisbonne
Marché International Saint Charles
BP 25152, 66031 PERPIGNAN
788 907 731 RCS PERPIGNAN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 69 756,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	69 756,99 euros
------------------------	-----------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	124 874,49 euros
-------------------------------	------------------

Diminué du montant de la distribution hors AGOA du 10 octobre 2023	-25 000,00 euros
---	------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	169 631,48 euros
--	------------------

A titre de dividendes Soit 47,62 euros par action	25 000,00 euros
--	-----------------

Le solde	144 631,48 euros
----------	------------------

Pour un montant de 144 000,00 euros au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 144 000,00 euros et pour un montant de 631,48 euros au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 631,48 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 01 juillet 2024.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Signé par :

57D69EBEF92A4D5...