

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BLOIS - 4101 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 26/09/2024 - 5164 - 2005 B 01160 - 434 083 440 - 2 C P

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2024 12			Exercice N-1 31/03/2023 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	11 126	11 126				
	Fonds commercial (1)	111 593		111 593	111 593		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	19 573		19 573	19 573		
	Constructions	205 683	162 270	43 413	48 727	5 314	10.91
	Installations techniques, matériel et outillage	438 474	376 173	62 301	84 670	22 369	26.42
	Autres immobilisations corporelles	237 731	207 831	29 900	38 606	8 707	22.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	100 000	29 180	70 820	70 820			
Prêts							
Autres immobilisations financières	100 000	3 201	96 799	97 185	386	0.40	
Total II	1 224 179	789 780	434 399	471 174	36 775	7.81	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	86 373		86 373	112 739	26 366	23.39
	En-cours de production de biens	81 227		81 227	53 742	27 485	51.14
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	6 528		6 528	30 358	23 831	78.50
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	707 454	266	707 188	742 202	35 015	4.72
	Autres créances	73 305		73 305	274 574	201 269	73.30
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	159 316		159 316	46 670	112 645	241.36	
Charges constatées d'avance (3)	6 348		6 348	12 455	6 107	49.03	
Total III	1 120 551	266	1 120 285	1 272 742	152 457	11.98	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 344 730	790 046	1 554 683	1 743 916	189 232	10.85	

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/03/2024	12	31/03/2023	12
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 150 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	150 000	150 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	271 673	530 106	258 433	48.75
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	36 650	71 567	34 918	48.79
	Subventions d'investissement	452	1 027	575	55.99
	Provisions réglementées	80 806	77 296	3 510	4.54
Total I	554 581	844 995	290 415	34.37	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	148 900	78 900	70 000	88.72
	Total III	148 900	78 900	70 000	88.72
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	241 192	245 098	3 906	1.59
	Concours bancaires courants	4	4	4	
	Emprunts et dettes financières diverses	4 416	6 452	2 036	31.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 263	3 500	2 237	63.92
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 919	394 390	76 529	19.40	
Dettes fiscales et sociales	127 119	153 335	26 216	17.10	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	6 291	10 175	3 885	38.18	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		7 070	7 070	100.00
	Total IV	851 203	820 020	31 182	3.80
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 554 683	1 743 916	189 232	10.85

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

679 669

654 358



ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	122 719		
Terrains	19 573		
Constructions sur sol propre	205 683		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	423 323		15 151
Installations générales agencements aménagements divers	190 677		3 923
Matériel de transport	20 196		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 991		2 030
TOTAL	882 443		21 104
Autres titres immobilisés	100 000		
Prêts, autres immobilisations financières	104 776		
TOTAL	204 776		
TOTAL GENERAL	1 209 937		21 104

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			122 719	122 719
Terrains			19 573	19 573
Constructions sur sol propre			205 683	205 683
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			438 474	438 474
Installations générales agencements aménagements divers			194 601	194 601
Matériel de transport			20 196	20 196
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 087	22 934	22 934
TOTAL		2 087	901 460	901 460
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
Prêts, autres immobilisations financières		4 776	100 000	100 000
TOTAL		4 776	200 000	200 000
TOTAL GENERAL		6 863	1 224 179	1 224 179

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	11 126			11 126
Constructions sur sol propre	156 955	5 314		162 270
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	338 653	37 520		376 173
Installations générales agencements aménagements divers	166 393	9 653		176 046
Matériel de transport	7 210	3 974		11 184
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 655	1 033	2 087	20 601
TOTAL	690 867	57 494	2 087	746 273
TOTAL GENERAL	701 993	57 494	2 087	757 399

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	5 314				
Instal.techniques matériel outillage indus.	37 520				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 653				
Matériel de transport	3 974				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 033				
TOTAL	57 494				
TOTAL GENERAL	57 494				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	77 296	3 510			80 806
TOTAL	77 296	3 510			80 806

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	68 900				68 900
Autres provisions pour risques et charges	10 000	70 000			80 000
TOTAL	78 900	70 000			148 900

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	36 771		4 390		32 381
Sur comptes clients	266				266
TOTAL	37 037		4 390		32 647
TOTAL GENERAL	193 233	73 510	4 390		262 353

Dont dotations et reprises financières exceptionnelles	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
		73 510	4 390		

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100 000	0	100 000
Clients douteux ou litigieux	319	319	
Autres créances clients	707 135	707 135	
Impôts sur les bénéfices	11 312	11 312	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 554	30 554	
Divers état et autres collectivités publiques	1 114	1 114	
Débiteurs divers	30 324	30 324	
Charges constatées d'avance	6 348	6 348	
TOTAL	887 107	787 107	100 000

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	534	534		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	240 662	69 128	149 340	22 194
Emprunts et dettes financières divers	526	526		
Fournisseurs et comptes rattachés	470 919	470 919		
Personnel et comptes rattachés	83 191	83 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 853	35 853		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 350	6 350		
Autres impôts taxes et assimilés	1 725	1 725		
Groupe et associés	3 890	3 890		
Autres dettes	6 291	6 291		
TOTAL	849 940	678 406	149 340	22 194
Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 979			

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	100.0000	1 500			1 500

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
SNC CLEMENT PAPIN	111 593			111 593	
Total	111 593			111 593	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode du premier entré-premier sorti (méthode FIFO).

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 535
Autres créances	1 114
Total	4 649

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	530
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 093
Dettes fiscales et sociales	61 361
Autres dettes	6 291
Total	89 275

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 348
Total	6 348

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 230 000
Montant restant dû en capital : 130 031
Date de fin d'échéance de la garantie : 22/04/2026
Nature de la sûreté réelle : Prêt Garanti par l'Etat

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			292 815		292 815
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			276 039		276 039
- exercice			20 563		20 563
Total			296 601		296 601
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			3 898		3 898
- entre 1 et 5 ans			7 149		7 149
Total			11 047		11 047
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			900		900
Total			900		900

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Toutes tranches		60 075
Engagement total		60 075

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- Méthode de calcul: méthode rétrospective PBO
- turn over faible
- taux d'inflation: 2%
- taux d'actualisation: 3.6 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		60 075	

2 C P
Société par actions simplifiée
au capital de 150 000 euros
Siège social : ZA de Gaudet - Route de Sologne
41320 MENNETOU SUR CHER
434 083 440 RCS BLOIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 05 SEPTEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 36 649.58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 36 649.58 euros

- En totalité au compte « **autres réserves** » 36 649.58 euros
qui s'élève ainsi à 308 322.31 euros.

Certifié conforme
La Présidente

