

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 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	30 603	30 603				
	Fonds commercial (1)	519 810		519 810	519 810		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	437 259	338 022	99 237	128 208	28 971	22.60
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	622		622	622		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10 690	10 000	690	690		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 500		13 500	13 500		
	Total II	1 012 484	378 625	633 859	662 830	28 971	4.37
	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)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	762 903	17 512	745 391	768 836	23 444	3.05
	Autres créances	40 793		40 793	65 235	24 442	37.47
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	300 340		300 340	300 340		
	Disponibilités	237 883		237 883	308 115	70 232	22.79
	Charges constatées d'avance (3)	24 362		24 362	28 976	4 615	15.93
	Total III	1 366 281	17 512	1 348 769	1 471 502	122 733	8.34
	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)	2 378 765	396 138	1 982 628	2 134 332	151 704	7.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 13 500
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 250 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	250 000	250 000		
	Réserves				
	Réserve légale	25 000	25 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	111 401	111 401		
	Report à nouveau	483 560	463 881	19 679	4.24
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	393 264	389 636	3 628	0.93
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 263 226	1 239 919	23 307	1.88
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	75 659	124 895	49 237	39.42
	Concours bancaires courants		50	50	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	8 007	18 636	10 629	57.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 547	81 748	36 201	44.28
	Dettes fiscales et sociales	274 683	354 887	80 205	22.60
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 293	771	3 522	456.76
	Produits constatés d'avance (I)	311 213	313 425	2 212	0.71
	Total IV	719 402	894 413	175 011	19.57
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 982 628	2 134 332	151 704	7.11

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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	550 413		
Installations générales agencements aménagements divers	204 996		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	229 345		2 918
TOTAL	434 341		2 918
Autres participations	622		
Autres titres immobilisés	10 690		
Prêts, autres immobilisations financières	13 500		
TOTAL	24 812		
TOTAL GENERAL	1 009 566		2 918

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			550 413	550 413
Installations générales agencements aménagements divers			204 996	204 996
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			232 263	232 263
TOTAL			437 259	437 259
Autres participations			622	622
Autres titres immobilisés			10 690	10 690
Prêts, autres immobilisations financières			13 500	13 500
TOTAL			24 812	24 812
TOTAL GENERAL			1 012 484	1 012 484

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	30 603			30 603
Installations générales agencements aménagements divers		108 673	19 927		128 600
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		197 460	11 962		209 422
TOTAL		306 133	31 889		338 022
TOTAL GENERAL		336 736	31 889		368 625
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 927				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 838	6 124			
TOTAL	25 765	6 124			
TOTAL GENERAL	25 765	6 124			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	10 000				10 000
Sur comptes clients	28 444	17 512	28 444		17 512
TOTAL	38 444	17 512	28 444		27 512
TOTAL GENERAL	38 444	17 512	28 444		27 512
Dont dotations et reprises d'exploitation		17 512	28 444		

Etat des échéances des créances et des dettes

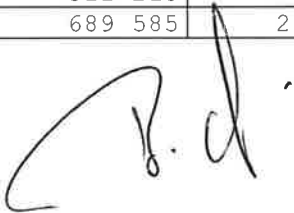
Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 500	13 500	
Autres créances clients	762 903	762 903	
Personnel et comptes rattachés	49	49	
Impôts sur les bénéfices	1 275	1 275	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 120	1 120	
Groupe et associés	22 352	22 352	
Débiteurs divers	15 996	15 996	
Charges constatées d'avance	24 362	24 362	
TOTAL	841 558	841 558	

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 plus de 1 an à l'origine	75 659	45 842	29 816	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 547	45 547		
Personnel et comptes rattachés	81 701	81 701		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 574	53 574		
Taxe sur la valeur ajoutée	137 838	137 838		
Autres impôts taxes et assimilés	1 570	1 570		
Groupe et associés	8 007	8 007		
Autres dettes	4 293	4 293		
Produits constatés d'avance	311 213	311 213		
TOTAL	719 402	689 585	29 816	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 122			

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	2 500			2 500



ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

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	
Clientèle achetée	457 045			457 045	
Total	457 045			457 045	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	33 943	100.00

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 créances et des dettes

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

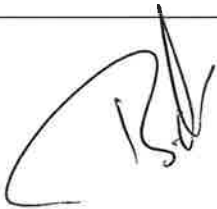
Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	220 859
Autres créances	3 450
Total	224 309



ANNEXE
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 285
Dettes fiscales et sociales	100 762
Autres dettes	4 070
Total	114 116

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 362
Total	24 362
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	311 213
Total	311 213

