

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 140	5 140		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	138 949	114 343	24 606	32 709
	Autres immobilisations corporelles	458 746	273 360	185 385	102 481
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	75		75	75
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 274		15 274	14 239
	TOTAL (II)	618 184	392 844	225 340	149 505
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	68 212		68 212	55 285
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	112 678	6 022	106 656	132 155
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	258 284	7 213	251 071	151 665
	Autres créances	14 062		14 062	51 146
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	465 930		465 930	400 635
	Charges constatées d'avance	8 744		8 744	6 521
	TOTAL (III)	927 910	13 235	914 675	797 407
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 546 094	406 079	1 140 015	946 912
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 274	14 239
(3) dont créances à plus d'un an					

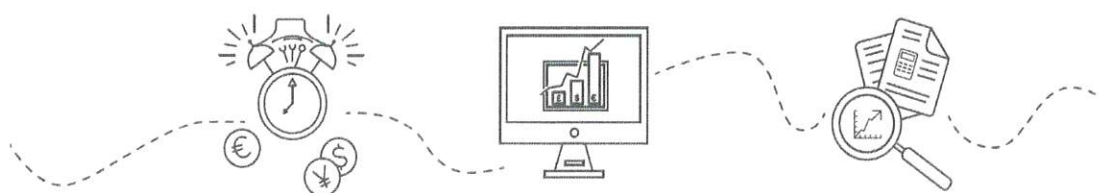
Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		158 766
	Résultat de l'exercice	154 637	148 833
	Subventions d'investissement	2 292	2 792
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		165 313	318 775
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds prop			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	31 097	58 814
	Emprunts et dettes financières divers (3)	528 405	256 591
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 071	106 516
	Dettes fiscales et sociales	157 974	203 242
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	40 156	2 973
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		974 702	628 137
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 140 015	946 912
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		154 636,82	148 832,86
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		960 919	597 305
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

AM

ANNEXES COMPTABLES

Certifié conforme



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 140 015** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 349 197** euros et un total **charges** de **2 194 560** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **154 637** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 140					5 140
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 140					5 140
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	161 110		41 809		63 970	138 949
	Instal., agencement, aménagement divers	191 979					191 979
	Matériel de transport	133 544		178 838		73 095	239 287
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	39 584				12 104	27 480
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		526 216		220 647		149 169	597 695
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	75					75
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	14 239		1 035			15 274
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 314		1 035			15 349
TOTAL		545 671		221 682		149 169	618 184

A17

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 140			5 140
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 140			5 140
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 401	17 337	31 395	114 343
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	145 982	11 274		157 255
	Matériel de transport	78 264	24 506	13 427	89 342
	Matériel de bureau, mobilier	38 380	487	12 104	26 763
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	391 026	53 604	56 926	387 704
	TOTAL		396 166	53 604	56 926

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement des amorti- ment à la de l'exerc
	Différenti de durée	Mode dégressif	Amort. fis exception	Différenti de durée	Mode dégressif	Amort. fis exception	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

AM

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 274	15 274	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	258 284	258 284	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	530	530	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 532	13 532	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	8 744	8 744	
	TOTAL DES CREANCES	296 364	296 364	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	31 097	17 314	13 783	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	217 071	217 071		
	Personnel et comptes rattachés	55 937	55 937		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 974	29 974		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 696	68 696		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 366	3 366		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	528 405	528 405		
	Autres dettes	40 156	40 156		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	974 702	960 919	13 783	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 770			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	528 405			

Produits à recevoir

		31/03/2024
Total des Produits à recevoir		530
Autres créances		530
Activité Partielle	530	

AM

Charges à payer

		31/03/2024
Total des Charges à payer		85 988
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		265
EMPRUNTS INTERETS COURUS	249	
Assurances C.N.E. 16420600	16	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 117
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	3 117	
Dettes fiscales et sociales		50 050
DETTES PROV/CONGES PAYES	35 014	
CH. SOCIALES S/ CONGES A PAYER	12 609	
ETAT CHARGES A PAYER	1 530	
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	437	
Formation continue	459	
Autres dettes		32 556
DIVERS CHARGES A PAYER	32 556	

A7

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

A7

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 744	8 744
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 744

Am

Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	15,2449	7 622,45

AM