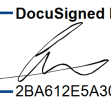


Bilan

DocuSigned by:

2BA612E5A306470...

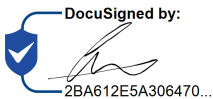
Bilan actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles	2 799	1 548	1 250	15 721
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	2 206 130		2 206 130	2 206 550
	Créances rattachées à des participations	684		684	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		2 209 613	1 548	2 208 064	2 222 271
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	27 845		27 845	28 937
	Autres créances	250 586		250 586	206 321
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	110 558		110 558	157 315
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		388 989		388 989	392 574
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		2 598 602	1 548	2 597 053	2 614 845

Bilan passif

		30/06/2024	30/06/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	2 200 000	2 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	9 535	7 116
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	181 160	135 206
	Report à nouveau		
AUTRES F.P.	Résultat de l'exercice	22 638	48 373
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 413 333	2 390 695
	Produit des émissions de titres participatifs		
PROV.	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
DETTES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 098	37 584
	Emprunts et dettes financières diverses	15 460	37 173
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 468	10 784
	Dettes fiscales et sociales	60 845	43 631
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	80 849	94 977
	Produits constatés d'avance		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)	TOTAL DETTES (III)	183 720	224 149
	Écarts de conversion passif (IV)		
		2 597 053	2 614 845

Compte de résultat



Compte de résultat

		30/06/2024	30/06/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Vente de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services	703 714	871 894
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	703 714	871 894
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	64 286	64 417
	Autres produits	42	211
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		768 043	936 522
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes	166 967	163 584
	Impôts, taxes, et versements assimilés	3 034	3 272
	Salaires et traitements	537 742	685 263
	Charges sociales	51 613	48 705
	Dotations aux amortissements et aux provisions	8 958	9 070
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	54	572
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	768 368	910 466
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-325	26 056
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		3 570	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations	13 646	34 227
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		13 646	34 227
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	598	843
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)		598	843
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		13 048	33 384

		30/06/2024	30/06/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		16 293	59 441
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	1 000	
	Sur opérations en capital	12 417	2 400
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	13 417	2 400
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	245	1 025
	Sur opérations en capital	6 563	2 400
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 808	3 425
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		6 609	-1 025
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		3 259	11 888
Impôts sur les bénéfices (X)		-2 994	-1 845
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		798 676	973 149
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		776 038	924 776
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		22 638	48 373

PEGIEL DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 200 000 euros
Siège social : 10 avenue Burdeau
69250 NEUVILLE SUR SAONE
834 866 204 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 4 NOVEMBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 22 637,63 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|------------------------|
| - A la dotation de la « <i>Réserve légale</i> » | 1 131,88 euros |
| - Au compte « <i>Autres réserves</i> » | 21 505,75 euros |
| - | |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 4 novembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

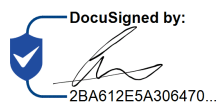
Certifié conforme

La Gérance

DocuSigned by:

2BA612E5A306470...

Annexes



Préambule

L'exercice fiscal clos le **30/06/2024** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/07/2022** au **30/06/2023**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **2 597 053,18 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **22 637,63 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	N/A
Outillage	N/A
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	3 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	N/A

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Événements significatifs de l'exercice

Événements post-clôture

Néant.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

Tableau des immobilisations

	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	46 900,00		44 101,00	2 799,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	2 206 550,00	630,00	1 050,00	2 206 130,00
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Tableau des amortissements et dépréciations

	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	31 179,00	8 958,00	38 589,00	1 548,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des créances

	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des pa...	684,00	684,00		
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	27 845,00	27 845,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org....				
ÉTATS ET AUTRES				
COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	2 994,00	2 994,00		
TVA	2 379,00	2 379,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	231 724,00	80 460,00		151 264,00
Charges constatées d'avan...				
TOTAL	265 626,00	114 362,00	0,00	151 264,00
Prêts accordés en cours d'exe...				
Rembours. obtenus en cours d...				
Prêts et avances consentis au...				

État des dettes

	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires converti...				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établis...	23 098,00	12 561,00	10 537,00	
Emprunts et dettes financières...				
Fournisseurs et comptes ratta...	3 468,00	3 468,00		
Personnel et comptes rattachés	19 129,00	19 129,00		
Sécurité Sociale et autres org....	25 626,00	25 626,00		
ÉTATS ET AUTRES				
COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	14 918,00	14 918,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et ass...	1 172,00	1 172,00		
Dettes sur immobilisations e...				
Groupe et associés	15 260,00	15 260,00		
Autres dettes	80 849,00	80 849,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	183 520,00	172 983,00	10 537,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d...				
Emprunts remboursés en cour...	14 486,00			
Montant des emprunts et dett...	15 460,00			

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non pa...	237,00	
Personnel - Dettes provisionné...	14 829,00	
Personnel - Autres charges à p...	3 507,00	
Organismes sociaux - Charges...	6 317,00	
Organismes sociaux - Autres c...	12 598,00	
TOTAL	37 488,00	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL	0,00	

Capitaux propres

	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	2 200 000,00				2 200 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	7 116,00			2 419,00	9 535,00
Autres réserves	135 206,00			45 954,00	181 160,00
Actionnaires capital souscrit n...					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	48 373,00	22 638,00		-48 373,00	22 638,00
TOTAL	2 390 695,00	22 638,00	0,00	0,00	2 413 333,00

Composition du capital social :

Capital social d'un montant de 2 200 000,00 € décomposé en 22 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 €.

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

- Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
A.R.C SOCOBAT	200 000	-362 094	100	2 200 000	2 200 000
INKA EXPERTISES	10 000	29 521	52	5 200	5 200
NRGIA	1 000	0	43	430	430
IZZY DIAG	1 000	-32 919	10	100	100
DIAGOTECH	1 000	42 042	10	100	100
AM-INGENERIE	1 000	509 685	10	100	100
DIOU	1 000	5 611	20	200	200
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
a. Filiales Françaises (ensemble)	2 205 200	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	730	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	2 420 930,00	191 846,00	245,00	2 206 130,00	2 206 130,00

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
A.R.C SOCOBAT	77 961	0	5 604 363	147 916	0
INKA EXPERTISES	46 594	0	407 244	3 040	0
NRGIA	29 670	0	0	0	0
IZZY DIAG	65 215	0	26 439	5 419	0
DIAGOTECH	47	0	412 706	126 253	2 500
AM-INGENERIE	0	0	1 641 101	201 188	10 000
DIOU	0	0	73 625	26 546	0
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	219 486,99	0,00	8 165 478,00	510 362,00	12 500,00

Informations complémentaires