

SAS 2 B LIGHTING TECHNOLOGIES

4 Rue DE L'AEROTRAIN
PA INTERCOMMUNAL DE LA COOPERATI
91470 LIMOURS

COMPTES ANNUELS

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

Certifié conforme à l'original

Etats financiers au 31/03/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	15 893	15 415	478	478
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 780	3 780		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	40 476	35 863	4 613	6 003
	Autres immobilisations corporelles	83 758	41 124	42 634	23 708
	Immobilisations en cours	8 500		8 500	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	64 000		64 000	64 000	
Créances rattachées à des participations	402 151		402 151		
Autres titres immobilisés	48		48	48	
Prêts	3 365		3 365	183 311	
Autres immobilisations financières	4 423		4 423	4 383	
	TOTAL (II)	626 393	96 181	530 212	281 931
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	494 582		494 582	442 282
	Avances et Acomptes versés sur commandes	558		558	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	623 338	15 982	607 356	660 626
	Autres créances	154 264		154 264	137 067
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	857		857	857	
DISPONIBILITES	727 249		727 249	1 302 151	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	24 132		24 132	14 901
	TOTAL (III)	2 024 980	15 982	2 008 998	2 557 883
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 651 373	112 163	2 539 210	2 839 813

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

405 516

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	135 000	135 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 950	4 950
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	13 500	13 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 254 756	1 191 548
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	215 652	463 207
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 623 858	1 808 206
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		865
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	433 108	451 430
	Dettes fiscales et sociales	223 074	436 844
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	167 687	38 513	
Produits constatés d'avance (1)	91 482	103 956	
	Total des dettes	915 352	1 031 608
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 539 210	2 839 813
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	215 652,47	463 207,27
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	915 352	1 031 608	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/03/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

				31/03/2024	31/03/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 565 065	137 814	2 702 879	4 019 151
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	765 868	62 212	828 080	602 026
	Montant net du chiffre d'affaires	3 330 933	200 025	3 530 959	4 621 177
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 020	52 015
	Autres produits			2 646	6 588
Total des produits d'exploitation (1)				3 541 625	4 679 780
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 118 905	2 660 675
	Variation de stock			(52 300)	(19 572)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			803 155	694 791
	Impôts, taxes et versements assimilés			15 132	36 097
	Salaires et traitements			265 753	511 946
	Charges sociales du personnel			72 702	158 646
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 308	11 674
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			15 982		
Dotations aux provisions					
Autres charges			13 617	16 756	
Total des charges d'exploitation (2)				3 264 254	4 071 014
RESULTAT D'EXPLOITATION				277 371	608 766

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2024	31/03/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		277 371	608 766
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 220 329 2 569	270 1
Total des produits financiers		14 118	271
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		14 118	271
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		291 489	609 037
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		9 700
Total des produits exceptionnels			9 700
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42	15 3 045
Total des charges exceptionnelles		42	3 059
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(42)	6 641
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		75 795	152 470
TOTAL DES PRODUITS		3 555 743	4 689 750
TOTAL DES CHARGES		3 340 090	4 226 543
RESULTAT DE L'EXERCICE		215 652	463 207

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 539 210** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **3 555 743** euros
 - un total charges de **3 340 090** euros

 - dégage un résultat de **215 652** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/04/2023**
- finit le **31/03/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS 2 B LIGHTING TECHNOLOGIES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

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 **2 539 210** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 555 743** euros et un total **charges** de **3 340 090** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **215 652** 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 corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 :

- | | |
|---|----------------|
| - Concessions, logiciels et brevets | : 1 à 3 ans L |
| - Matériel et outillage industriels | : 3 à 10 ans L |
| - Installations générales, agencements et aménagements divers | : 5 à 10 ans L |
| - Matériel de transport | : 1 à 4 ans L |
| - Matériel de bureau et informatique | : 3 ans L |
| - Mobilier | : 10 ans L |

Règles et Méthodes Comptables

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.

Participations, autres titres immobilisés, 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.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

La méthode retenue est **la méthode des unités de crédits projetées**. Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R- 01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Règles et Méthodes Comptables

L'engagement relatif à l'indemnité de fin de carrière s'élève à 7 111,30 euros. Il est calculé sur la base du salaire moyen de l'exercice selon les paramètres suivants :

- Départ volontaire (départ à l'initiative du salarié)
- Taux d'actualisation : 3,60%
- Table de mortalité : INSEE 2024
- Revalorisation des salaires : 1,50%
- Taux de charges : 45%

Annexe libre

EVENEMENTS DE L'EXERCICE

Convention d'intégration fiscale

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2024, la société FOR THE FUTURE, tête de groupe, détenant 100% du capital de la société 2B LIGHTING TECHNOLOGIES a exercé, en date du 30 juin 2023, l'option pour le régime de l'intégration fiscale tel que défini par les articles 223 A et suivants du C.G.I, qui permet d'assurer l'intégration des résultats fiscaux de la société FOR THE FUTURE avec celui de sa filiale 2B LIGHTING TECHNOLOGIES.

Cette dernière a également donné son accord à l'option, conformément à l'article 223 A du C.G.I en date du 30 juin 2023.

En l'espèce, la durée d'application de l'option est de cinq exercices à compter du 1er avril 2023 pour l'ensemble des sociétés du groupe. A la suite de ce délai, l'option sera tacitement renouvelable.

Par conséquent, FOR THE FUTURE, société tête de groupe se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle, de la contribution sociale et de la contribution exceptionnelle sur l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même et sa filiale 2B LIGHTING TECHNOLOGIES.

Ainsi, FOR THE FUTURE et 2B LIGHTING TECHNOLOGIES ont organisé, lors de la clôture des comptes au 31 mars 2024, la répartition entre elles de la charge de l'impôt sur les sociétés et de tous les compléments d'imposition y afférents.

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	19 673					19 673
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 673					19 673
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	39 602		874			40 476
Instal., agencement, aménagement divers	5 752		2 559			8 311
Matériel de transport	9 575					9 575
Matériel de bureau, mobilier	40 461		25 410			65 871
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			8 500			8 500
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 391		37 343			132 733
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	64 000		462 151		60 000	466 151
Autres titres immobilisés	48					48
Prêts et autres immobilisations financières	187 693		759		180 665	7 788
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	251 741		462 911		240 665	473 987
TOTAL	366 804		500 253		240 665	626 393

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	19 195			19 195
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 195			19 195
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	33 599	2 264		35 863
Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 115	201		5 316
Matériel de transport	2 615	2 368		4 983
Matériel de bureau, mobilier	24 350	6 474		30 824
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 679	11 308		76 987
TOTAL	84 873	11 308		96 181

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		15 982		15 982
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		15 982		15 982
TOTAL GENERAL			15 982		15 982
Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		15 982			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	402 151	402 151	
	Prêts (1) (2)	3 365	3 365	
	Autres immobilisations financières	4 423		4 423
	Clients douteux ou litigieux	19 218	19 218	
	Autres créances clients	604 120	604 120	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 198	69 198	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	772	772	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	78 195	78 195	
	Débiteurs divers	6 099	6 099	
	Charges constatées d'avances	24 132	24 132	
	TOTAL DES CREANCES		1 211 673	1 207 250
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		5 123		
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	433 108	433 108		
	Personnel et comptes rattachés	80 330	80 330		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 257	28 257		
	Impôts sur les bénéfices	3 338	3 338		
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 339	110 339		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	810	810		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	167 687	167 687		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	91 482	91 482			
TOTAL DES DETTES		915 352	915 352		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/03/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
<p>Capital souscrit non appelé</p>			
<p>Actif immobilisé</p>			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		64 000	
Créances sur participations		402 151	
Prêts		3 365	
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<p>Actif circulant</p>			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé		6 024	
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
<p>Dettes</p>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Filiales et participations

31/03/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI HARTEFIX	(2 325)	20,00	(11 874)
SAS DB & DEGREES	604 686	27,91	164 796
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières	329	270	59	21,91
Autres créances clients	40 810		40 810	
Autres créances	318		318	
TOTAL	41 456	270	41 186	<i>N/S</i>

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 465	169 024	6 442	3,81
Dettes fiscales et sociales	87 681	269 659	(181 979)	-67,48
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	149 187	31 729	117 458	370,19
TOTAL	412 333	470 412	(58 079)	-12,35

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	24 132	14 901	9 231	61,95
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	24 132	14 901	9 231	61,95

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	91 482	103 956	(12 474)	-12,00
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	91 482	103 956	(12 474)	-12,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2024
Capital social	135 000				135 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 950				4 950
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	13 500				13 500
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 191 548	63 207			1 254 756
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	463 207	(463 207)		215 652	215 652
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 808 206	(400 000)		215 652	1 623 858

Date de l'assemblée générale 29/09/2023

Dividendes attribués 400 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 400 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 408 206

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 408 206

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (184 348)

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			135 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice			135 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	2 565 065	137 814	2 702 879
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	765 868	62 212	828 080
TOTAL	3 330 933	200 025	3 530 959

Engagements financiers

31/03/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés ENGAGEMENTS DE RETRAITE	7 111	
	7 111	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	7 111	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Produits et Charges exceptionnels au 31/03/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES, AMENDES FISCALES ET PENALES	42	
Totalisation	42	

Effectif moyen

	31/03/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		3	
Ouvriers		2	
TOTAL		5	