

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/04/2023 au 31/03/2024			Au 31/03/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 500	1 500		
Fonds commercial	470 000		470 000	470 000
Autres immobilisations incorporelles	2 700	2 700		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	250 146	209 252	40 894	65 908
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 856	27 693	2 163	2 962
Autres immobilisations corporelles	187 648	178 022	9 626	17 796
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	26 540		26 540	26 540
ACTIF IMMOBILISÉ	968 389	419 167	549 223	583 206
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 000		15 000	15 000
Avances et acomptes versés sur commandes	1 897		1 897	2 432
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	180 536		180 536	16 650
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				100 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	286 989		286 989	286 266
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	484 422		484 422	420 348
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 452 812	419 167	1 033 645	1 003 554

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/04/2023	Du 01/04/2022
	Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves : - Légale	1 000	1 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	344 064	332 896
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	80 415	90 367
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	435 478	434 264
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit	131 731	205 159
- Financières diverses	217 657	127 590
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes : - Fournisseurs et comptes rattachés	124 859	90 253
- Fiscales et sociales	53 249	82 365
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	70 671	63 923
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	598 166	569 290
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 033 645	1 003 554

Annexe au bilan et au compte derésultat

(Art.L123-13 à L123-21), le décret du 29 novembre 1983 (Art.D4) et le PCG (Art.L531-1s)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, appliquées conformément aux principes généraux et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

I - MODE ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUEES

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est, sauf exceptions signalées dans les postes concernés, la méthode des coûts historiques.

Les principes méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements pour dépréciation

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

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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du « premier entré premier sorti » .

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks à rotation lente ou obsolète ,égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation ou cours du jour déduction faite des frais proportionnels de vente, est pratiquée dès lors que la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute.

Créances et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice et la différence résultant de cette actualisation est portée au bilan en écart de conversion .

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques en totalité.

II - IMAGE FIDELE

L'application des règles comptables permet d'obtenir une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	474 200		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	474 200		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions	250 146		
- Techniques, matériel et outillage	29 856		
- Générales, agencements et aménagements divers	82 265		
Matériel : - De transport	6 000		
- De bureau et informatique, mobilier	69 694		
Emballages récupérables et divers	29 690		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	467 649		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	26 540		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	26 540		
TOTAL GÉNÉRAL	968 389		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			474 200	
TOTAL			474 200	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.			250 146	
- Techniques, matériel et outillage			29 856	
- Gales, agencts et aménagt. divers			82 265	
Matériel : - De transport			6 000	
- De bureau et informatique, mob.			69 694	
Emballages récupérables et divers			29 690	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			467 649	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			26 540	
TOTAL			26 540	
TOTAL GÉNÉRAL			968 389	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 200			4 200
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 200			4 200
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	184 238	25 015		209 252
Installations techniques, matériel et outillage industriel	26 894	799		27 693
Installations générales, agencements et aménagements divers	73 692	3 933		77 625
Matériel de transport	5 596	404		6 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	60 874	3 833		64 707
Emballages récupérables et divers	29 690			29 690
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	380 983	33 984		414 967
TOTAL GÉNÉRAL	385 183	33 984		419 167

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	26 540		26 540
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 585	3 585	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	204	204	
Impôts sur les bénéfices	17 883	17 883	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 589	7 589	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	4 508	4 508	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	146 767	146 767	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	207 076	180 536	26 540
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	131 731	11	131 720	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	124 859	124 859		
Personnel et comptes rattachés	9 419	9 419		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 457	26 457		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 111	17 111		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	263	263		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	217 657	217 657		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	70 671	70 671		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	598 166	466 446	131 720	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/03/2024	31/03/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/03/2024	31/03/2023
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaires : néant

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 704	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 704	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 703.55	
438700 Produits à recevoir	203.55	
448700 EtatProduits à recevoir	3 500.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 703.55	

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12	46
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	15 427	20 896
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 439	20 942

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11.87	45.81
168840 Intérêts courus Sur emprunts auprès des établissements de crédit	11.87	45.81
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	15 427.30	20 895.72
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	9 162.28	14 913.62
438200 Charges sociales sur congés à payer	1 969.60	2 883.56
438600 Autres charges à payer	4 295.42	3 098.54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	15 439.17	20 941.53

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	100.00000	10 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	100	100.00000	10 000

Commentaires : néant

Résultats des cinq derniers exercices

	31/03/2024	31/03/2023	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre : - D'actions émises					
- D'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffres d'affaires (H.T.)	1 426 677	1 505 486	1 423 613	638 926	1 489 723
Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	136 515	160 225	248 945	167 555	176 412
Impôts sur les bénéfices	22 117	26 437	23 327	79	31 716
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions	114 398	133 788	225 618	167 476	144 696
- Dotations aux amortissements et provisions	80 415	90 367	180 512	119 595	96 334
Résultat distribué			80 000	79 330	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	9	16	13	9	15
Montant de la masse salariale	272 963	345 941	376 378	127 084	343 383
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)	52 050	61 623	60 721	13 341	80 141

Commentaires : néant