

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	356 504		356 504	356 504
	Autres immobilisations incorporelles	26 265	23 709	2 556	3 476
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	51 443	35 112	16 331	21 283
	Autres immobilisations corporelles	78 399	37 058	41 341	11 032
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 580 717		2 580 717	2 580 717
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	48 000		48 000	48 000
	TOTAL (II)	3 141 328	95 879	3 045 449	3 021 012
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 079
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	923 775	122 507	801 267	904 887
	Autres créances	73 606		73 606	77 287
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	400 000		400 000	300 000
	DISPONIBILITES	417 014		417 014	439 868
	Charges constatées d'avance	27 160		27 160	35 274
	TOTAL (III)	1 841 555	122 507	1 719 048	1 758 395
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 982 883	218 387	4 764 497	4 779 407

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

133 369

93 740

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	415 936	407 617
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	323 887	323 887
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	62 500	62 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 307 685	2 075 992
	Résultat de l'exercice	306 830	350 012
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 416 838	3 220 008
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)	350 563	572 302
	Emprunts et dettes financières divers (3)	35 523	32 499
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 754	310 100
	Dettes fiscales et sociales	479 220	482 232
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	54 608	49 912
	Produits constatés d'avance (1)	123 991	112 355
	Total des dettes	1 347 659	1 559 400
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 764 497	4 779 407
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		306 829,92	350 011,56
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 220 892	1 208 944
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **4 764 497 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 166 140 euros** et un total **charges de 2 859 310 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 306 830 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Evénements significatifs

Néant

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

[illegible]

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	22 789	920		23 709
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 789	920		23 709
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	34 872	4 952	4 712	35 112
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	47 784	3 453	14 179	37 058
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 656	8 405	18 891	72 170
TOTAL		105 445	9 325	18 891	95 879

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agencmt 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

Etat exprimé en euros		Début exercice		Augmentations		Diminutions		30/06/2024
						Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES							
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 incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières							
	Sur stocks et en-cours							
	Sur comptes clients	74 143	48 365					122 507
	Autres							
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	74 143	48 365					122 507
TOTAL GENERAL		74 143	48 365					122 507
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			48 365					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.								

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 000		48 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	923 775	790 406	133 369
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 939	2 939	
	Taxes sur la valeur ajoutée	46 636	46 636	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	21 451	21 451	
	Débiteurs divers	2 580	2 580	
	Charges constatées d'avances	27 160	27 160	
TOTAL DES CREANCES		1 072 541	891 172	181 369
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	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)	350 563	223 796	126 767	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	303 754	303 754		
	Personnel et comptes rattachés	165 670	165 670		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	105 420	105 420		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 429	185 429		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	22 701	22 701		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	35 523	35 523		
	Autres dettes	54 608	54 608		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	123 991	123 991		
TOTAL DES DETTES		1 347 659	1 220 892	126 767	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		221 739			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		35 523			

--	--	--	--	--	--

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		415 936,00	1,0000	415 936,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		415 936,00	1,0000	415 936,00

Nette

85 759

7 479

étrangères

Dividendes encaissés