

Compte de Résultat 1/2

				30/04/2024	30/04/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	161 524		161 524	235 106
	Montant net du chiffre d'affaires	161 524		161 524	235 106
	Production stockée				12 100
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			24 968	323
	Autres produits			2	23
Total des produits d'exploitation (1)			186 493	247 551	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				(4 300)
	Achats de matières et autres approvisionnements			51 841	85 608
	Variation de stock			800	
	Autres achats et charges externes			66 595	51 206
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 432	1 502
	Salaires et traitements			32 681	46 483
	Charges sociales du personnel			17 464	20 055
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			14 162	14 100
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				24 968
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 975	2	
Total des charges d'exploitation (2)			186 949	239 624	
RES ULTAT D'EXPLOITATION			(456)	7 927	

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

Compte de Résultat 2/2

		30/04/2024	30/04/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(456)	7 927
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		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	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	393	304
RESULTAT FINANCIER		(393)	(304)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(849)	7 623
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	685 3 000	
	Total des produits exceptionnels	3 685	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		222
	Total des charges exceptionnelles		222
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 685	(222)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		425	1 143
TOTAL DES PRODUITS		190 178	247 551
TOTAL DES CHARGES		187 767	241 293
RESULTAT DE L'EXERCICE		2 411	6 258

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A L'ORIGINAL

- (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

Bilan Actif						
30/04/2024			30/04/2023			
			Net			
			Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions		12 100	1 213	10 887	12 097
	Installations techniques,mat. et outillage indus.		31 214	29 281	1 933	9 340
	Autres immobilisations corporelles		60 752	35 027	25 725	1 894
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
	Participations évaluées selon mise en équival.					
	Autres participations					
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (II)			104 066	65 521	38 545	23 331
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements		3 500		3 500	4 300
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et Acomptes versés sur commandes		500		500	500
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés		8 811		8 811	7 443
	Autres créances		8 377		8 377	10 614
	Capital souscrit appelé, non versé					
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES		33 428		33 428	66 872
	Charges constatées d'avance		456		456	951
	TOTAL (III)			55 072	55 072	90 680
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)			159 138	65 521	93 617	114 012

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/04/2024	30/04/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	48 197	41 939
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	2 411	6 258
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	61 608	59 197
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)	13 389	19 733
	Emprunts et dettes financières divers (3)	95	95
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 253	16 791
	Dettes fiscales et sociales	5 271	18 174
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		22
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	32 009	54 815
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	93 617	114 012
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		2 410,94	6 258,31
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		25 017	41 425
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

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 93 617 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 190 178 euros et un total **charges** de 187 767 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 2 411 euros.

L'exercice considéré débute le **01/05/2023** et finit le **30/04/2024**.
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 :

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

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

Stocks et en cours

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 30/04/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	12 100				12 100
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	30 334		880		31 214
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	35 823		28 496	4 400	59 919
	Matériel de bureau, mobilier	833				833
	Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 091		29 376	4 400	104 066

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					

TOTAL	79 091		29 376		4 400	104 066
-------	--------	--	--------	--	-------	---------

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	3	1 210		1 213
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 994	8 287		29 281
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	33 929	4 665	4 400	34 194
	Matériel de bureau, mobilier	833			833
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 760	14 162	4 400	65 521
TOTAL		55 760	14 162	4 400	65 521

Créances

		30/04/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 811	8 811	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 948	5 948	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 429	2 429	
	Charges constatées d'avances	456	456	
	TOTAL DES CREANCES	17 644	17 644	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

Capital social

		30/04/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	20,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	20,0000	10 000,00

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	59 197
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	59 197
² Dont 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	2 411

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2024
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 incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	24 968		24 968	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	24 968		24 968	
TOTAL GENERAL		24 968		24 968	
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles				24 968	
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.					

Dettes

Etat exprimé en euros

		30/04/2024	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)	13 389	6 397	6 992	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 253	13 253		
	Personnel et comptes rattachés	1 962	1 962		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 144	2 144		
	Impôts sur les bénéfices	425	425		
	Taxes sur la valeur ajoutée	495	495		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	245	245		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	95	95		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		32 009	25 017	6 992	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 343			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		95			

Charges à payer

30/04/2024

Total des Charges à payer		3 120
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES.</i>	3 120	3 120

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/04/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		456	456
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			456

--

