

Bilan Actif

Certifié Conforme



	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	63 000	15 442	47 558	53 558
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	934 455	240 840	693 615	787 060
Installations tech., matériels et outillages industriels	129 314	76 421	52 893	74 181
Autres immobilisations corporelles	110 347	53 623	56 724	68 058
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 de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 901		22 901	20 901
TOTAL (I)	1 260 017	386 326	873 691	1 003 759
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	22 583		22 583	16 769
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	153 615		153 615	56 613
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	156 814		156 814	151 588
Charges constatées d'avance	35 102		35 102	2 357
TOTAL (II)	368 113		368 113	227 327
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 628 130	386 326	1 241 804	1 231 086

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées		2 000	2 000
- Autres réserves		299 852	178 848
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		106 560	121 004
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		417 212	310 652
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I BIS)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		595 238	738 854
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		117 869	90 877
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		111 485	90 703
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		824 592	920 433
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 241 804	1 231 086
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			Total
Ventes de marchandises	1 854 890		1 854 890
Production vendue de biens			1 666 819
Production vendue de services			
Chiffre d'affaires Net	1 854 890		1 854 890
Production stockée			1 666 819
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			7 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			18 044
Autres produits			72
TOTAL (I)			1 880 006
Charges d'exploitation (2)			1 679 348
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			438 350
Variation de stocks (marchandises)			-5 813
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 933
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			320 820
Impôts, taxes et versements assimilés			21 986
Salaires et traitements			569 856
Charges sociales			118 268
Dotations aux amortissements sur immobilisations			143 255
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			99 677
TOTAL (II)			1 709 333
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			170 673
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			179 995
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			33 450
Différences négatives de change			7
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			33 457
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-33 457
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			137 216

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/10/2023
Au 30/09/2024Du 01/10/2022
Au 30/09/2023

Produits exceptionnels	2 660	1 272
Sur opérations de gestion	100	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 760	1 272
Charges exceptionnelles	3 563	25 665
Sur opérations de gestion		500
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 563	26 165
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-802	-24 892
Participations des salariés (IX)	29 854	5 093
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 882 766	1 680 620
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 776 206	1 559 616
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	106 560	121 004
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	2 660	1 272
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 527	25 552
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 241 804 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 106 560 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- AAI des constructions	10 ans.
- Matériel Industriel	3 à 5 ans.
- AAI Divers	5 à 10 ans.
- Matériel de bureau	3 à 5 ans.
- Mobilier	4 à 5 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,31%.

Le montant de l'engagement de départ à la retraite s'élève à 2.389 €.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	80	100.00000	8 000
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)	80	100.00000	8 000

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	737
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	737

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		63 000		
TOTAL		63 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		934 455		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		123 955		5 359
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		63 599		4 876
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		40 920		952
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 162 928		11 188
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		20 901		2 000
TOTAL		20 901		2 000
TOTAL GENERAL		1 246 829		13 188
Cadre B				
	Virement	Diminutions		Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
			Valeur brute des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			63 000	
TOTAL			63 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			934 455	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			129 314	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			68 476	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			41 872	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 174 116	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			22 901	
TOTAL			22 901	
TOTAL GENERAL			1 260 017	

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		9 442	6 000		15 442
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		9 442	6 000		15 442
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		147 395	93 445		240 840
Installations techniques, matériel et outillage industriel		49 773	26 648		76 421
Installations générales, agencements et aménagements divers		17 960	10 800		28 760
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		18 501	6 362		24 863
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		233 629	137 255		370 884
TOTAL GÉNÉRAL		243 071	143 255		386 326

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, agenc. 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				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	22 901		22 901
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	14 028	14 028	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	138 200		138 200
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 237	1 237	
Charges constatées d'avance	35 102	35 102	
TOTAL	211 618	50 517	161 101

(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

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	310 652
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	310 652
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	310 652
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	121 004
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-121 004
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	310 652
Résultat de l'exercice	106 560
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	417 212

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	35 102	2 357
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	35 102	2 357