

SASU CHURCHILL

20 Rue Saint Gilles

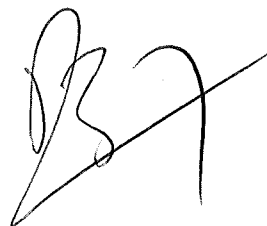
75003 PARIS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Comptes arrêtés au : 31/08/2024

En Euros

*Certifiée conforme
Le Président*



PLACEK ET EPELBAUM

109 Bd de Sébastopol

Tél : 01 40 13 81 00

75002 PARIS

Etats financiers au 31/08/2024

Bilan

Attestation

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SASU CHURCHILL** relatifs à l'exercice du **01/09/2023** au **31/08/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 134 636 euros

Chiffre d'affaires : 6 959 694 euros

Résultat net comptable : 316 045 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		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	30 400		30 400	30 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	8 561	7 427	1 134	2 094
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	200		200	400
	Créances rattachées à des participations	20 360		20 360	18 360
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
TOTAL (II)		61 521	7 427	54 094	52 854
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	458 324		458 324	650 910
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	787 822		787 822	689 846
	Autres créances	382 483		382 483	282 817
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 445 771		1 445 771	671 279
	Charges constatées d'avance	3 206		3 206	3 537
	TOTAL (III)	3 077 606		3 077 606	2 298 389
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	2 935		2 935	148
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 142 062	7 427	3 134 636	2 351 391
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 360	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 200	2 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	220	220
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 618 105	1 450 038
	Résultat de l'exercice	316 045	168 068
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 936 570	1 620 525
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	2 935	148
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions	2 935	148
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 988	37 190
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 054 931	580 901
	Dettes fiscales et sociales	109 188	92 640
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 023	19 987
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 195 130	730 718
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 134 636	2 351 391
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		316 044,88	168 067,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 195 130	713 737
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		8	
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/08/2024

ANNEXE

ANNEXE

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 **3 134 636 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 010 116 euros** et un total **charges** de **6 694 071 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **316 045 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.
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.

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	30 000		400			30 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000		400			30 400

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	8 561					8 561
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 561					8 561

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	18 760		2 000		20 560
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	2 000				2 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 760		2 000		22 560

TOTAL	59 321		2 400		200	61 521
-------	--------	--	-------	--	-----	--------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/08/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 467	960		7 427
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 467	960		7 427
TOTAL		6 467	960		7 427

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 Agentct 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							

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	20 360	20 360	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	787 822	787 822	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	108 883	108 883	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	138 831	138 831	
	Débiteurs divers	134 769	134 769	
	Charges constatées d'avances	3 206	3 206	
	TOTAL DES CREANCES	1 195 871	1 193 871	2 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	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)	8	8		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 981	16 981		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 054 931	1 054 931		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	50 955	50 955		
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 895	56 895		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 338	1 338		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	14 023	14 023		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 195 130	1 195 130		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		20 209			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2024
Total des Charges à payer		173 977
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS.FACT.NON PAR</i>	172 639	172 639
Dettes fiscales et sociales <i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	1 338	1 338

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				3 206
F2O PATRIMOINE	01/09/2024 30/09/2024	1 000		
F2O PATRIMOINE	01/09/2024 30/09/2024	590		
SPRITZ	13/02/2024 12/02/2025	90		
PE	01/08/2024 30/09/2024	563		
DROPBOX	09/08/2024 09/08/2025	94		
ECOLOGIC	01/07/2024 31/12/2024	869		
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				3 206

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				12 771	12 771
	Redevances Exercice				9 422	9 422
	TOTAL				22 193	22 193
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 422	9 422
	entre 1 et 5 ans				8 637	8 637
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				18 059	18 059
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/08/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail VEHICULES			9 422	
			9 422	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			9 422	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées				

--