

**COPIE GÉRÉE ET VÉRIFIÉE CONFORME**

**① BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : <b>SAS ACTIS WALTER FRANCE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>		
Adresse de l'entreprise : <b>11 Rue Mathias Sandorf</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		
Numéro SIRET * <b>4 3 8 4 3 5 2 5 7 0 0 0 2 9</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N, clos le, <b>30062024</b>	N-1 <b>30062023</b>	
		Brut <b>1</b>	Amortissements, provisions <b>2</b>	
		Net <b>3</b>	Net <b>4</b>	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ *</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Capital souscrit non appelé (I)	AA		
	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (I)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AP	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AL	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)</b>	Autres participations	CU	CV
Créances rattachées à des participations		BB	BC	
Autres titres immobilisés		BD	BE	
Prêts		BF	BG	
Autres immobilisations financières *		BH	BI	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	
		<b>751 217</b>	<b>227 134</b>	
			<b>524 083</b>	
			<b>504 478</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BN
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
	<b>CREANCES</b>	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY
		Autres créances (3)	BZ	CA
	<b>DIVERS</b>	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE
Disponibilités		CF	CG	
<b>Comptes de régularisation</b>	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN		
	<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>1B</b>
		<b>3 965 178</b>	<b>271 372</b>	
			<b>3 693 805</b>	
			<b>3 282 819</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	
		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>SAS ACTIS WALTER FRANCE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....100 000..... )	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	510 471	395 686
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>815 485</b>	<b>614 785</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>1 435 956</b>	<b>1 120 471</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 889	4 645
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	569 185	604 225
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	66 109	56 902
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 051 620	883 270
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	32 616	29 015
Compte régul.	EB	536 429	584 290	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>2 257 849</b>	<b>2 162 348</b>	
Ecart de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>3 693 805</b>	<b>3 282 819</b>	
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 257 849	2 162 348
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 889	4 645	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
Désignation de l'entreprise : <b>SAS ACTIS WALTER FRANCE</b> Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF		
		FG	4 083 081	FH	FI	3 568 741
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	<b>4 083 081</b>	FK	<b>3 568 741</b>	
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	23 000	3 333
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	32 911	29 838
	Autres produits (1) (11)			FQ	123	42
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>4 139 115</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					
	Variation de stock (marchandises) *					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					
	Impôts, taxes et versements assimilés *					
	Salaires et traitements *					
	Charges sociales (10)					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>3 316 686</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	<b>236 223</b>	<b>106 452</b>
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>36 663</b>	<b>15 686</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>199 559</b>	<b>90 766</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>1 021 987</b>	<b>785 865</b>

Désignation de l'entreprise <b>SAS ACTIS WALTER FRANCE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 017	1 733
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>7 017</b>	<b>1 733</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	450	324
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	7 544	888
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>7 994</b>	<b>1 212</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(977)</b>	<b>521</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	205 526	171 601
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>4 382 355</b>	<b>3 710 139</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>3 566 870</b>	<b>3 095 354</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>815 485</b>	<b>614 785</b>
<b>RENVIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	200 000	100 000
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	36 663	15 686
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	2 928	1 350
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	19 193	12 832
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	85	114	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		7 994	7 017	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl ANC n° 2014-03 relatif au PCG).

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 693 805 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 382 355 euros** et un total **charges de 3 566 870 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 815 485 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

## **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.

## **Fonds de commerce – test de dépréciation**

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, nous avons mis en œuvre un test de dépréciation des fonds commerciaux, celui-ci n'a pas mis en évidence de dépréciation à constater sur les dits fonds.

## **Intégration fiscale**

Depuis le 1er juillet 2022, la société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société filiale".

La SAS ACTIS INVEST, société tête de groupe, est la société mère de l'intégration fiscale.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	463 880		10 897			474 778
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	463 880		10 897			474 778
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	30 885		9 000			30 885
Matériel de transport			38 683		44 690	9 000
Matériel de bureau, mobilier	221 611					215 604
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	252 497		47 683		44 690	255 490
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	11 184					11 184
Autres titres immobilisés	3 773					3 773
Prêts et autres immobilisations financières	5 992					5 992
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	20 949					20 949
<b>TOTAL</b>	737 326		58 580		44 690	751 217

## Amortissements

	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	51 319	8 990	60 309
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 319	8 990	60 309
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	26 482	570	27 051
	Matériel de transport		1 883	1 883
	Matériel de bureau, mobilier	143 405	39 175	44 690
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	169 887	41 628	44 690	166 825
TOTAL	221 206	50 618	44 690	227 134

## 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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agenct 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	11 643		11 643	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	30 141	14 498	2 075	42 564
	Autres		1 674		1 674
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		41 784	16 172	13 718	44 238
TOTAL GENERAL		41 784	16 172	13 718	44 238
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			14 498 1 674	13 718	
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.					

## Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 184		1 184
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 992		5 992
	Clients douteux ou litigieux	16 428	16 428	
	Autres créances clients	1 020 450	1 020 450	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	300	300	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 536	2 536	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 224	8 224	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	36 713	36 713	
	Débiteurs divers	30 193	30 193	
	Charges constatées d'avances	49 493	49 493	
TOTAL DES CREANCES		1 171 513	1 164 337	7 176
(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)	1 889	1 889		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	66 109	66 109		
	Personnel et comptes rattachés	488 847	488 847		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	239 099	239 099		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	279 360	279 360		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	44 314	44 314		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	569 185	569 185		
	Autres dettes	32 616	32 616		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	536 429	536 429			
TOTAL DES DETTES		2 257 849	2 257 849		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	19 321	13 482	5 839	43,31
Autres créances	37 545	8 015	29 530	368,4
TOTAL	56 866	21 497	35 369	164,5

## Charges à payer (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 338		1 338	
Emprunts et dettes financières divers	36 663	15 686	20 978	133,7
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 778	10 555	2 223	21,06
Dettes fiscales et sociales	659 190	493 463	165 727	33,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	323	2 760	(2 437)	-88,30
<b>TOTAL</b>	<b>710 293</b>	<b>522 464</b>	<b>187 829</b>	<b>35,95</b>

## Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	49 493	51 222	(1 730)	-3,38
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	49 493	51 222	(1 730)	-3,38

## Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	536 429	584 290	(47 860)	-8,19
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	536 429	584 290	(47 860)	-8,19

# Fonds Commercial

	30/06/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	400 045	
TOTAL	400 045	

# Capital social

	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00

# Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2023	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/06/2024
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles	395 686	114 785			510 471
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	614 785	(614 785)		815 485	815 485
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 120 471</b>	<b>(500 000)</b>		<b>815 485</b>	<b>1 435 956</b>

Date de l'assemblée générale 14/12/2023

Dividendes attribués 500 000

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 500 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 620 471

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 620 471

<sup>2</sup>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 315 485

# Éléments concernant les entreprises liées et les participations

	30/06/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations		10 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances		36 713	
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		568 569	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		32 671	
Produits financiers			
Produits de participations		200 000	
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières		36 663	
Autres éléments			