

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des créances et des dettes	7
Disponibilités en Euros	7
Produits à recevoir	7
Charges à payer	7
Charges et produits constatés d'avance	7
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	9

certifié conforme
à l'original

le 03/02/2025



NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal



ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	32 550
Total	32 550

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163
Dettes fiscales et sociales	767
Total	961

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	535
Total	535



ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Payet', written over a horizontal line.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	68 803.45	38 202.00	30 601.45	44 484.45	13 883.00	31.21	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	49 096.00		49 096.00	49 096.00			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	117 899.45	38 202.00	79 697.45	93 580.45	13 883.00	14.84
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				162.75	162.75	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	32 550.00		32 550.00	32 550.00		
	Autres créances	60 309.48		60 309.48	52 410.23	7 899.25	15.07
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 935.79		2 935.79	5 331.39	2 395.60	44.93	
Charges constatées d'avance (3)	534.96		534.96	601.76	66.80	11.10	
	Total III	96 330.23		96 330.23	91 056.13	5 274.10	5.79
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	214 229.68	38 202.00	176 027.68	184 636.58	8 608.90	4.66

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

*certifié conforme
à l'original*

le 03/02/2025

XPEI



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000.00		1 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation	48 020.00		48 020.00			
	Réserves						
	Réserve légale	100.00		100.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	71 571.05		71 606.61		35.56	0.05
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 742.81		35.56		1 778.37	NS
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	122 433.86		120 691.05		1 742.81	1.44	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 090.39		27 055.19		7 964.80	29.44
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	24 095.20		24 710.13		614.93	2.49
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 518.47		3 523.46		2 004.99	56.90
	Dettes fiscales et sociales	8 889.76		8 656.75		233.01	2.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	53 593.82		63 945.53		10 351.71	16.19
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	176 027.68		184 636.58		8 608.90	4.66	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

42 616.82

44 885.73

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	30 000.00		30 000.00	30 000.00			
Chiffre d'affaires NET	30 000.00		30 000.00	30 000.00			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			69.00	17.86		51.14	286.34
Total des Produits d'exploitation (I)			30 069.00	30 017.86		51.14	0.17
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			8 220.98	10 443.00		2 222.02	21.28
Impôts, taxes et versements assimilés			503.51	123.69		379.82	307.07
Salaires et traitements			3 167.14	2 858.50		308.64	10.80
Charges sociales			111.58	122.24		10.66	8.72
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 883.00	13 883.00			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			32.30	329.53		297.23	90.20
Total des Charges d'exploitation (II)			25 918.51	27 759.96		1 841.45	6.63
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 150.49	2 257.90		1 892.59	83.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

certifié conforme
à l'original

le 03/02/2025

XPERTS O CARRE

[Signature]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	360.68		485.46		124.78	25.70
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	360.68		485.46		124.78	25.70
2. Résultat financier (V-VI)	360.68		485.46		124.78	25.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 789.81		1 772.44		2 017.37	113.82
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	210.00		180.00		30.00	16.67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	210.00		180.00		30.00	16.67
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	210.00		180.00		30.00	16.67
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 837.00		1 628.00		209.00	12.84
Total des produits (I+III+V+VII)	30 069.00		30 017.86		51.14	0.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	28 326.19		30 053.42		1 727.23	5.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 742.81		35.56		1 778.37	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées