

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 990,00	2 990,00			
Fonds commercial	131 959,21		131 959,21	131 959,21	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	67 884,12	41 554,50	26 329,62	11 321,61	15 008
Constructions	176 939,97	133 102,32	43 837,65	48 503,54	- 4 666
Installations techniques, matériel et outillage industriels	182 336,01	158 490,26	23 845,75	24 590,89	- 745
Autres immobilisations corporelles	120 932,55	88 299,56	32 632,99	29 182,22	3 451
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	1 000,00		1 000,00		1 000
Autres immobilisations financières	2 000,00		2 000,00	2 000,00	
TOTAL (I)	686 041,86	424 436,64	261 605,22	247 557,47	14 048
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	60 081,75		60 081,75	78 522,00	- 18 440
En-cours de production de biens	24 418,00		24 418,00	26 802,25	- 2 384
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	265 034,66		265 034,66	345 114,47	- 80 080
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 807,00		3 807,00		3 807
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 313,04		14 313,04	9 238,67	5 074
. Autres	4 849,67		4 849,67	833,30	4 016
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	48 655,27		48 655,27	143 846,65	- 95 191
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	14 326,13		14 326,13	16 291,77	- 1 966
TOTAL (II)	435 485,52		435 485,52	620 649,11	- 185 164
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 121 527,38	424 436,64	697 090,74	868 206,58	- 171 116

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000,00)	8 000,00	8 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	800,00	800,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	207 577,46	184 669,82	22 908
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-167 146,22	72 907,64	- 240 054
Subventions d'investissement	3 947,39	4 241,00	- 294
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	53 178,63	270 618,46	- 217 440
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	1 603,00	4 690,00	- 3 087
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	1 603,00	4 690,00	- 3 087
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	71 029,55	108 973,08	- 37 944
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	348 200,00	60 000,00	288 200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 245,94	14 022,67	- 8 777
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 644,49	229 206,97	- 132 562
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	54 059,02	57 880,35	- 3 821
. Organismes sociaux	23 067,26	22 625,88	441
. Etat, impôts sur les bénéfices		5 075,00	- 5 075
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 839,00	84 948,00	- 50 109
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 358,26	3 331,34	27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 865,59	6 834,83	- 969
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	642 309,11	592 898,12	49 411
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	697 090,74	868 206,58	- 171 116

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	880 798,92		880 798,92	1 475 268,39	- 594 469
Production vendue services	217 885,55		217 885,55	186 983,45	30 902
Chiffres d'affaires Nets	1 098 684,47		1 098 684,47	1 662 251,84	- 563 567
Production stockée			-2 384,25	-73 574,75	71 191
Production immobilisée			16 222,50	7 642,50	8 580
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			77 705,98	50 120,11	27 586
Autres produits			1,20	1,19	0,84
Total des produits d'exploitation (I)			1 190 229,90	1 646 440,89	- 456 211
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			265 102,52	480 184,57	- 215 082
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			18 440,25	-28 509,37	46 950
Autres achats et charges externes			371 657,28	406 882,74	- 35 225
Impôts, taxes et versements assimilés			15 120,66	16 153,73	- 1 033
Salaires et traitements			372 779,15	374 622,29	- 1 843
Charges sociales			75 543,50	63 879,87	11 664
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 301,03	32 674,13	- 7 373
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 603,00	4 690,00	- 3 087
Autres charges			222 008,66	222 003,66	5
Total des charges d'exploitation (II)			1 367 556,05	1 572 581,62	- 205 026
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-177 326,15	73 859,27	- 251 185
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 113,68	1 081,31	32
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			1 113,68	1 081,31	32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 113,68	-1 081,31	- 32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-178 439,83	72 777,96	- 251 218
					-345,18

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		65,00	- 65	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 293,61	5 293,61	6 000	113,34
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	11 293,61	5 358,61	5 935	110,76
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90,00	- 90	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		63,93	- 64	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		153,93	- 154	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 293,61	5 204,68	6 089	116,99
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		5 075,00	- 5 075	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 201 523,51	1 651 799,50	- 450 276	-27,26
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 368 669,73	1 578 891,86	- 210 222	-13,31
RESULTAT NET	-167 146,22	72 907,64	- 240 054	-329,26
Dont Crédit-bail mobilier	26 612,92	7 724,18	18 889	244,54
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 697 090,74 E.

Le résultat net comptable est une perte de 167 146,22 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 131 959 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	131 959		131 959	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	131 959		131 959	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 686 042 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	134 949			134 949
Immobilisations corporelles	559 621	38 349	49 877	548 093
Immobilisations financières	2 000	1 000		3 000
TOTAL	696 570	39 349	49 877	686 042

Amortissements et provisions d'actif = 424 437 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 990			2 990
Immobilisations corporelles	446 023	25 301	49 877	421 447
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	449 013	25 301	49 877	424 437

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	2 990	2 990	0	2 ans
Fonds de commerce	131 959	0	131 959	Non amortiss.
Amenagements de terrains	67 884	41 555	26 330	de 10 à 20 ans
Constructions s/sol autrui	176 940	133 102	43 838	de 15 à 25 ans
Matériel industriel	182 336	158 490	23 846	de 1 à 10 ans
Agenc. amen. inst. divers	43 055	28 423	14 632	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	72 041	55 164	16 876	de 1 à 5 ans
Matériel de bureau	5 837	4 712	1 125	de 4 à 5 ans
TOTAL	683 042	424 437	258 605	

Etat des créances = 305 331 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 000		3 000
Actif circulant & charges d'avance	302 331	302 331	
TOTAL	305 331	302 331	3 000

Produits à recevoir par postes du bilan = 60 711 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	57 018
Autres créances	3 693
Disponibilités	
TOTAL	60 711

Charges constatées d'avance = 14 326 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

Provisions = 1 603 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	4 690	1 603	4 690		1 603
TOTAL	4 690	1 603	4 690		1 603

Etat des dettes = 637 063 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	71 030	30 038	40 992	
Dettes financières diverses	348 200	348 200		
Fournisseurs	96 644	96 644		
Dettes fiscales & sociales	115 324	115 324		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 866	5 866		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	637 063	596 072	40 992	

Charges à payer par postes du bilan = 47 351 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 283
Dettes fiscales & sociales	40 886
Autres dettes	4 182
TOTAL	47 351

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 123 790 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	123 790
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	123 790

Annexes aux comptes annuels (suite)

Autres informations complémentaires

ENGAGEMENT DE RETRAITE

L'estimation en fin d'exercice des droits qui seraient versés pour l'ensemble du personnel au moment du départ en retraite, s'élève à environ 52 815 €.

INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs				
Montants de l'exercice		11 100	15 586	26 686
Sous-total		11 100	15 586	26 686

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		2 828	15 263	18 091
Entre 1 et 5 ans		49 530	38 124	87 654
A plus de 5 ans		18 046		18 046
Sous-total		70 403	53 387	123 790

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			3 800	3 800
A plus de 5 ans		683		683
Sous-total		683	3 800	4 483

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		82 186	72 773	154 960

Annexes aux comptes annuels (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 60 711 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(41810000000)	57 018
TOTAL	57 018

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers prod. a recevoir(46870000000)	3 693
TOTAL	3 693

Charges constatées d'avance = 14 326 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(46800000000)	14 326
TOTAL	14 326

Charges à payer = 47 351 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. fact. a recevoir(40810000000)	2 283
TOTAL	2 283

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision pour congés payés(42820000000)	25 175
Personnel divers a payer(42860000000)	5 145
Charges sociales a payer(43860000000)	7 342
Etat charges a payer(44860000000)	3 224
TOTAL	40 886

Autres dettes	Montant
Divers charges a payer(46860000000)	4 182
TOTAL	4 182

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/03/2024	31/03/2023	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
b) Nombre d'actions émises	800	800	800	800	800
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 098 684	1 662 252	1 124 407	1 044 276	1 150 177
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-144 932	113 034	1 917	27 820	23 937
c) Impôt sur les bénéfices		5 075		855	-855
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-144 932	107 959	1 917	26 965	24 792
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-167 146	72 908	-30 292	-9 390	-4 843
f) Montants des bénéfices distribués		50 000			
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-181	135	2	34	31
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-209	91	-38	-12	-6
c) Dividende versé à chaque action		63			
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	15	13	14	16	16
b) Montant de la masse salariale	372 779	374 622	363 316	350 154	327 565
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	75 544	63 880	63 074	60 286	59 756