

raboisson



CONSEILS AUX ENTREPRISES & ASSOCIATIONS
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT

Immeuble Eden Roc
6 Place Carnot
42000 SAINT-ETIENNE

Tél : 06 13 50 61 68
laurence.raboisson@raboisson.com

2FM CONCEPT

Société par Actions Simplifiée
au capital de 4.000 €
Siège social : 46 BD DES ALLEES
69 420 AMPUIS
R.C.S LYON 840 490 288

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30/06/2024





Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société 2FM CONCEPT,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 2FM CONCEPT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'ayant pas nommé précédemment de Commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2023 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous avons estimé que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2023 à la date d'émission de notre rapport.



III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédées, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la 2FM CONCEPT à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.



VI- Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINT ETIENNE, le 04 février 2025

Le Commissaire aux comptes

SARL LAURENCE.CROPPI



LAURENCE RABOISSON CROPPI

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 **10 216 451** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **15 681 570** euros et un total **charges** de **15 127 108** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **554 462** 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.

u

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.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2024			30/06/2023
		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	8 046	7 402	644	2 254
	Fonds commercial (1)	6 000		6 000	6 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	27 993	9 902	18 091	13 826
	Autres immobilisations corporelles	168 599	72 155	96 444	98 014
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 008		1 008	1 000	
TOTAL (II)		211 645	89 458	122 187	121 095
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	549 002		549 002	24 835
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21 475		21 475	1 675
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 905 648	5 312	4 900 335	4 151 807
	Autres créances	370 486		370 486	605 952
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 215 000		1 215 000	115 000	
DISPONIBILITES	3 024 186		3 024 186	6 423 166	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 779		13 779	9 180
	TOTAL (III)	10 099 576	5 312	10 094 264	11 331 615
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 311 222	94 770	10 216 451	11 452 710
(1) dont droit au bail				6 000	6 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				112 800	112 800

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	498 185	480 111
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	554 462	418 074
Subventions d'investissement	2 200	3 200	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 059 248	905 785
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 080	1 574
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 000	57 360
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 131 790	4 800 722
	Dettes fiscales et sociales	1 331 252	1 244 232
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	240 358	879 204	
Produits constatés d'avance (1)	3 386 724	3 563 831	
	Total des dettes	9 157 204	10 546 924
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	10 216 451	11 452 710
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	554 462,19	418 074,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 091 204	10 489 564	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 080	1 574	
(3) Dont emprunts participatifs			

u

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 003 880		15 003 880	17 100 983
	Montant net du chiffre d'affaires	15 003 880		15 003 880	17 100 983
	Production stockée			524 167	(138 883)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			19 716	66 942
	Autres produits			106	31
Total des produits d'exploitation (1)				15 547 869	17 029 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 524 413	16 137 964
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 251	10 877
	Salaires et traitements			261 720	202 521
	Charges sociales du personnel			85 815	62 386
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 750	23 993
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				5 312
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			6	50 024	
Total des charges d'exploitation (2)				14 914 955	16 493 076
RESULTAT D'EXPLOITATION				632 914	535 997

u

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		632 914	535 997
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	64 990	6 472
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	64 990	6 472
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		64 990	6 472
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		697 905	542 469
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	306	1 800
	Sur opérations en capital	68 404	20 800
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	68 710	22 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	30	
	Sur opérations en capital	13 215	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	13 245	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		55 465	22 600
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		198 908	146 995
TOTAL DES PRODUITS		15 681 570	17 058 145
TOTAL DES CHARGES		15 127 108	16 640 071
RESULTAT DE L'EXERCICE		554 462	418 074

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

u

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 056 302	379 922	676 380	178,03
Autres créances	74 317	28 337	45 981	162,27
TOTAL	1 130 620	408 259	722 361	176,94

h

Produits à recevoir (détail) au 30/06/2024

Libellé	Montant
ANP ACTIS LOCATION	209
ANP MOUGIN TP facture situation 1	26 000
F.A.E. PRORATA LISTE 30/06	140 070
F.A.E PREST SERVICES LISTE 30/06	916 232
PAR - REMBT ASSURANCE	80
PAR - Produits à recevoir INTERETS COMPTE PRO	38 804
PAR - Produits à recevoir /DAT ENT 30/06/24	8 953
PAR - Produits à recevoir /DAT FIDELIA 30/06/24	271
Totalisation	1 130 620

u

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 080	1 574	(494)	-31,38
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 569	97 262	35 307	36,30
Dettes fiscales et sociales	30 706	19 149	11 557	60,35
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	240 358	879 204	(638 847)	-72,66
TOTAL	404 713	997 190	(592 477)	-59,41

Charges à payer (détail)

au 30/06/2024

Libellé	Montant
Factures non parvenues	151
FNP	19 776
FNP 2F CONSTRUCTION MISE A DISPO 06/2024	2 492
FNP AUTOLIQUIDATION	65 022
FNP EDF-AGENCE	1 200
FNP NDF BORNAREL 06/2024	328
REGUL LOYERS 2023 + 2024	1 253
FNP SCI INVEST REGUL LOYER 2023-2024	804
FNP 2F CONTRUCTION LOC LOGICIEL 06/2024	147
FNP TF 2024 INVEST FM	592
FNP TF 2024 SCI LES 3F	146
FNP NDF FRANCK MESSINA 06/20247	46
FNP NDF BORNAREL 04/2024	179
FNP ORANGE	34
Factures non parvenues	36 213
FNP NDF BORNAREL 06/2024	183
FNP NDF BORNAREL 04/2024	27
FNP JURIDIQUE	852
FNP NDF FRANCK MESSINA 06/2024	16
NDF 06/2024	709
SOLDE BILAN 2024	2 400
Avoirs à établir	112 800
Avoirs à établir IBIS PONTARLIER	6 906
Avoirs à établir	9 360
BAS VALENCE	111 292
Charges fiscales sur C.P.	235
Charges sociales sur C.P.	6 035
Dettes provisionnées sur C.P.	18 112
Cont. soc. solid. 2023 à payer	1 227
T.V.S. 2024 à payer	2 577
T.V.S. 2023 à payer	239
COM. DE MOUVMT 2TRIM2023	1 020
FRAIS TENUE COMPTE 2TRIM2023	37
FRAIS FACTURE 06/2023	24
CVAE 2024 à payer	1 774
CFE 2024 244 à payer	317
TAXE D APPRENTISSAGE	118
SOLDE TA	72
Totalisation	404 713

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	13 779	9 180	4 598	50,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	13 779	9 180	4 598	50,09

--

Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - GRAPHLAND 28/01/24 A 27/01/25	01/07/2024	27/01/2025	496		
CCA - FAC-SIMILE	01/07/2024	09/07/2024	28		
CCA - DOCUSIGN e-signature 20/09/23 A 19	01/07/2024	19/09/2024	101		
CCA - GEOMEDIA	01/07/2024	23/10/2024	531		
CCA - GEOMEDIA	01/07/2024	23/10/2024	823		
CCA - GEOMEDIA 24/10/23 A 23/10/24	01/07/2024	23/10/2024	564		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2024	30/09/2024	196		
CCA - PRESANTIS année 2024	01/07/2024	31/12/2024	329		
CCA - PORTALP 01/01/24 A 31/12/24	01/07/2024	31/12/2024	164		
CCA - AUTODESK	01/07/2024	08/06/2025	489		
CCA - GLEVENT	01/07/2024	21/11/2024	2 350		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2024	30/09/2024	323		
CCA - ASSOCIATION DES ARTISANS	01/07/2024	31/12/2024	70		
CCA - LEO & ASSOCIES FLOTTE AUTO	01/07/2024	31/12/2024	495		
CCA - AS AMPUIS panneau 4 metres 23/24 2	01/07/2024	31/08/2026	2 601		
CCA - AXA MULTIRISQUE PRO 01/07/24 A 30/	01/07/2024	30/09/2024	96		
CCA - AXA MUMTIRISQUE PROF 01/07/2024 AU	01/07/2024	30/06/2025	298		
CCA - ASSURANCES AXA 01/06/24 A 31/05/20	01/07/2024	31/05/2025	1 450		
CCA - GAN MULTIRIQUES	01/07/2024	07/12/2024	463		
CCA - SYND.VIGNERONS DE COTE ROTIE CARTE	01/07/2024	31/12/2024	229		
238908BP0 PEUGEOT 308 GV-292-NK			210		
410028VM0 PEUGEO VEHICULE UTILITAIRE GL-			134		
377116VN0 AUDI GR-649-SJ			535		
343749VM0 PEUGEOT 308 GE-648-YX			168		
278564VP0 MERCEDES VITO			458		
613520_10633734706 PEUGEOT e-208 GT			145		
287939VLO SUV 2008 FZ 182 KZ GT BLUE			31		
Totalisation			13 779		

h

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	3 386 724	3 563 831	(177 107)	-4,97
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	3 386 724	3 563 831	(177 107)	-4,97

Produits constatés d'avance (détail) au 30/06/2024

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - PRORATA			15 286		
PCA - LISTE CHANTIERS 30/06			3 371 438		
Totalisation			3 386 724		

h

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/06/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautiionnements bancaires Crédit Agricole			885 455
			885 455
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières		163 549 23 656	
		187 205	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		187 205	885 455
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/06/2024
			Réévaluations	Acquisitions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	14 046			14 046
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 046			14 046

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/06/2024
			Réévaluations	Acquisitions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 821		9 172	27 993
	Instal., agencement, aménagement divers	86 521		8 719	95 240
	Matériel de transport	4 455		22 424	12 766
	Matériel de bureau, mobilier	57 856		2 736	60 592
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 654		43 050	196 592

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/06/2024
			Réévaluations	Acquisitions	
	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000		8	1 008
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000		8	1 008

TOTAL	182 700		43 058		211 645
--------------	----------------	--	---------------	--	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		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	5 792	1 610		7 402
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 792	1 610		7 402
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 995	4 907		9 902
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 934	9 241		28 175
	Matériel de transport	3 774	2 005	897	4 882
	Matériel de bureau, mobilier	28 110	10 988		39 098
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 813	27 141	897	82 056	
TOTAL		61 605	28 750	897	89 458

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 Agencement 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2024
VALEUR D'ORIGINE					335 490	335 490
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				63 700	63 700
	Dotation exercice				57 076	57 076
	TOTAL				120 776	120 776
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				87 052	87 052
	Redevances Exercice				97 874	97 874
	TOTAL				184 926	184 926
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				44 955	44 955
	entre 1 et 5 ans				88 624	88 624
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				133 579	133 579
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				29 970	29 970
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				29 970	29 970
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					97 874	97 874

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 008		1 008
	Clients douteux ou litigieux	112 800		112 800
	Autres créances clients	4 792 848	4 792 848	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	340 978	340 978	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	29 508	29 508	
Charges constatées d'avances	13 779	13 779		
TOTAL DES CREANCES		5 290 920	5 177 113	113 808
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	1 080	1 080		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 131 790	4 131 790		
	Personnel et comptes rattachés	39 861	39 861		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 382	22 382		
	Impôts sur les bénéfices	51 911	51 911		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 211 019	1 211 019		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 079	6 079		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	240 358	240 358			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 386 724	3 386 724			
TOTAL DES DETTES		9 091 204	9 091 204		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

u

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)**

NEANT

B. Renseignements globaux**1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 046	7 402	644	2 254
	Fonds commercial (1)	6 000		6 000	6 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques.mat. et outillage indus.	27 993	9 902	18 091	13 826
	Autres immobilisations corporelles	168 599	72 155	96 444	98 014
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 008		1 008	1 000	
TOTAL (II)		211 645	89 458	122 187	121 095
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	549 002		549 002	24 835
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21 475		21 475	1 675
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	4 905 648	5 312	4 900 335	4 151 807	
Autres créances	370 486		370 486	605 952	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 215 000		1 215 000	115 000	
DISPONIBILITES	3 024 186		3 024 186	6 423 166	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 779		13 779	9 180
	TOTAL (III)	10 099 576	5 312	10 094 264	11 331 615
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 311 222	94 770	10 216 451	11 452 710
				6 000	6 000
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				112 800	112 800

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	498 185	480 111
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	554 462	418 074	
Subventions d'investissement	2 200	3 200	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 059 248	905 785
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 080	1 574
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 000	57 360
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 131 790	4 800 722
	Dettes fiscales et sociales	1 331 252	1 244 232
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	240 358	879 204	
Produits constatés d'avance (1)	3 386 724	3 563 831	
	Total des dettes	9 157 204	10 546 924
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	10 216 451	11 452 710
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	554 462,19	418 074,32
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 091.204	10 489 564
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 080	1 574
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 003 880		15 003 880	17 100 983
	Montant net du chiffre d'affaires	15 003 880		15 003 880	17 100 983
	Production stockée			524 167	(138 883)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			19 716	66 942
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			106	31
Total des produits d'exploitation (1)				15 547 869	17 029 073
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 524 413	16 137 964
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 251	10 877
	Salaires et traitements			261 720	202 521
	Charges sociales du personnel			85 815	62 386
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 750	23 993
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				5 312	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			6	50 024	
Total des charges d'exploitation (2)				14 914 955	16 493 076
RESULTAT D'EXPLOITATION				632 914	535 997

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

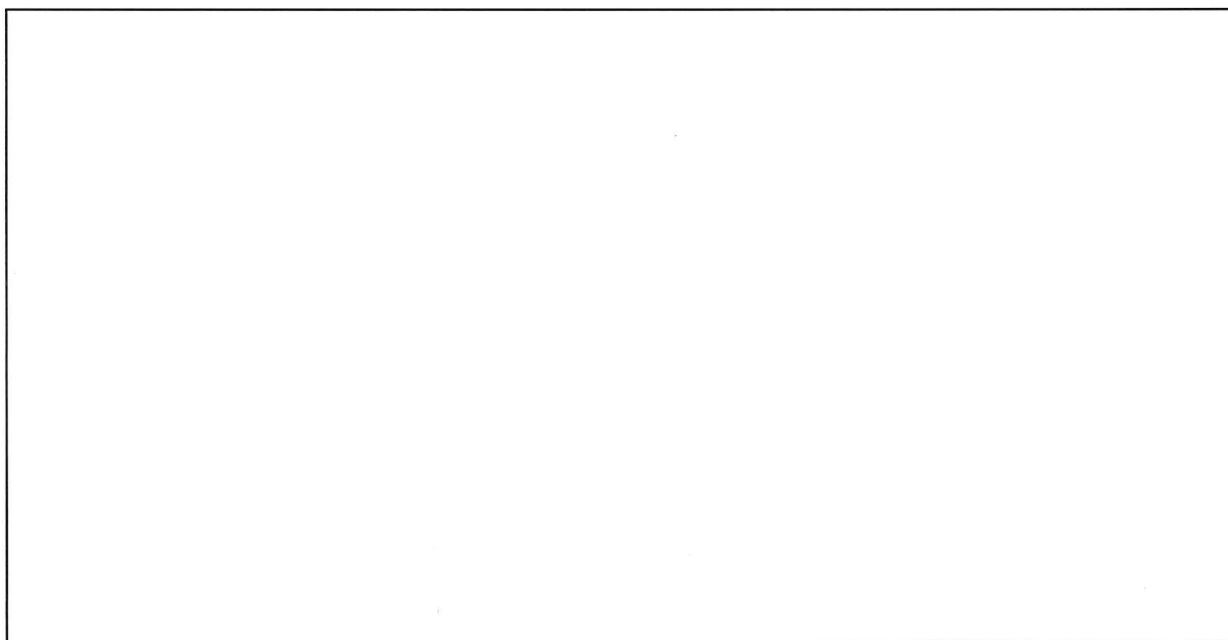
30/06/2023

RES ULTAT D'EXPLOITATION		632 914	535 997
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	64 990	6 472
	Total des produits financiers	64 990	6 472
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RES ULTAT FINANCIER	64 990	6 472
	RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS	697 905	542 469
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	306 68 404	1 800 20 800
	Total des produits exceptionnels	68 710	22 600
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 13 215	
	Total des charges exceptionnelles	13 245	
	RES ULTAT EXCEPTIONNEL	55 465	22 600
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	198 908	146 995
	TOTAL DES PRODUITS	15 681 570	17 058 145
	TOTAL DES CHARGES	15 127 108	16 640 071
	RES ULTAT DE L'EXERCICE	554 462	418 074

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 056 302	379 922	676 380	178,03
Autres créances	74 317	28 337	45 981	162,27
TOTAL	1 130 620	408 259	722 361	176,94

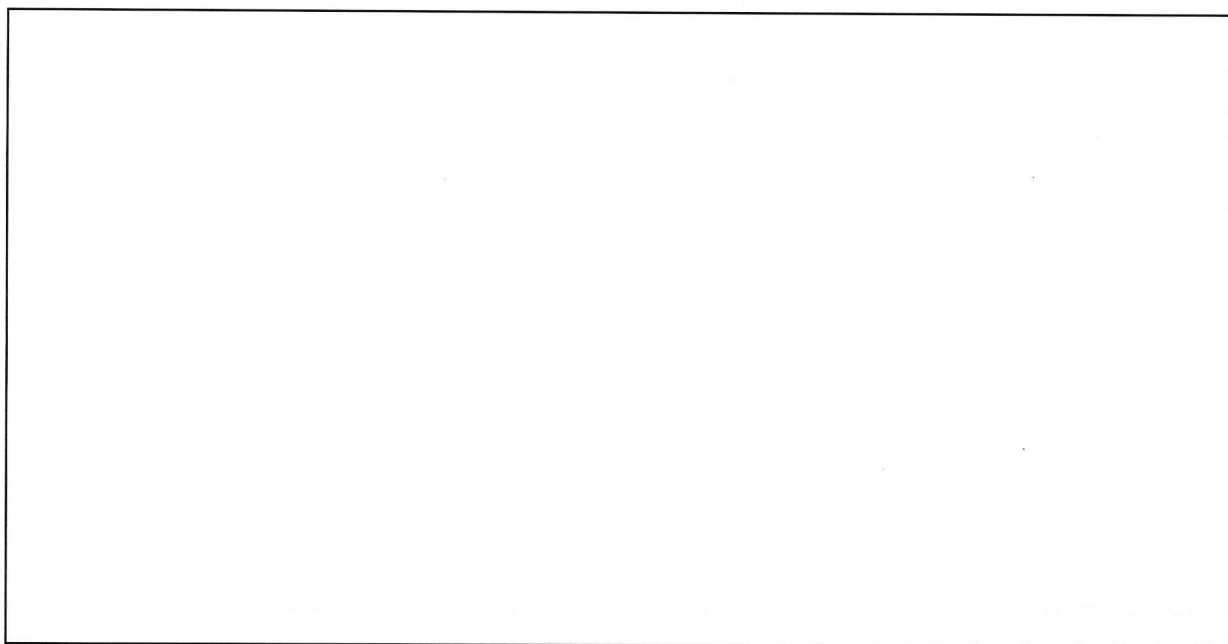


Produits à recevoir (détail) au 30/06/2024

Libellé	Montant
ANP ACTISLOCATION	209
ANP MOUGIN TP facture situation 1	26 000
F.A.E. PRORATA LISTE 30/06	140 070
F.A.E PREST SERVICES LISTE 30/06	916 232
PAR - REMBT ASSURANCE	80
PAR - Produits à recevoir INTERETS COMPTE PRO	38 804
PAR - Produits à recevoir /DAT ENT 30/06/24	8 953
PAR - Produits à recevoir /DAT FIDELIA 30/06/24	271
Totalisation	1 130 620

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 080	1 574	(494)	-31,38
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 569	97 262	35 307	36,30
Dettes fiscales et sociales	30 706	19 149	11 557	60,35
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	240 358	879 204	(638 847)	-72,66
TOTAL	404 713	997 190	(592 477)	-59,41

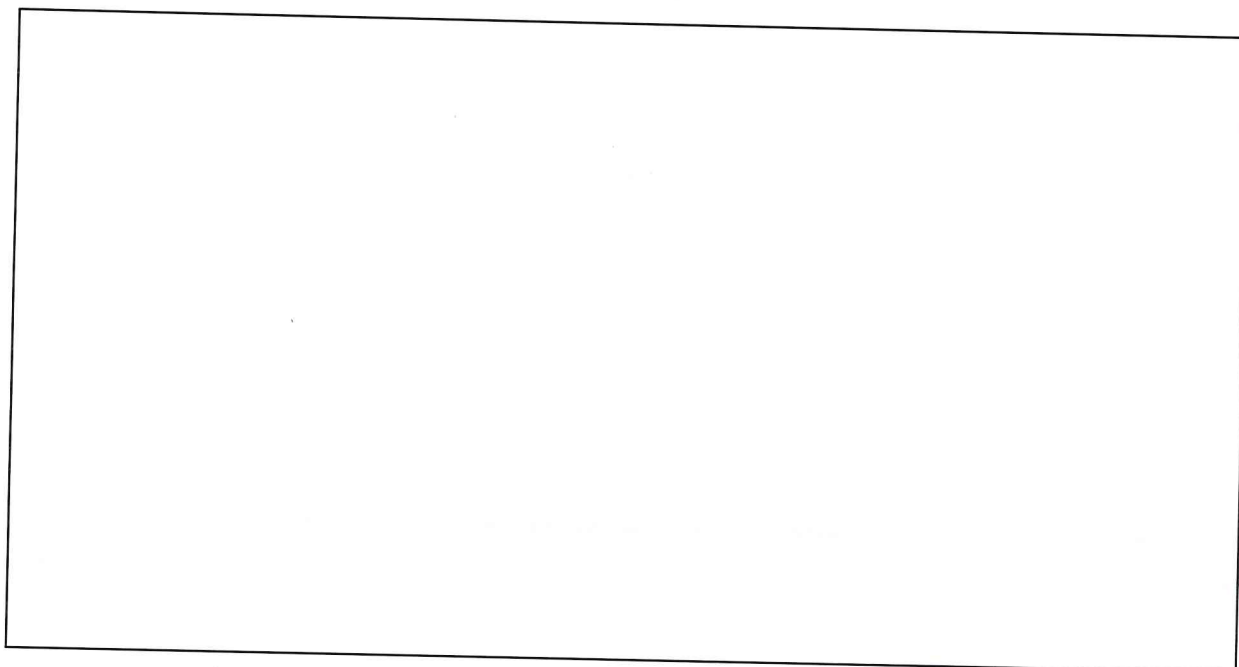


Charges à payer (détail) au 30/06/2024

Libellé	Montant
Factures non parvenues	151
FNP	19 776
FNP 2F CONSTRUCTION MISE A DISPO 06/2024	2 492
FNP AUTOLIQUIDATION	65 022
FNP EDF-AGENCE	1 200
FNP NDF BORNAREL 06/2024	328
REGUL LOYERS 2023 + 2024	1 253
FNP SCI INVEST REGUL LOYER 2023-2024	804
FNP 2F CONSTRUCTION LOC LOGICIEL 06/2024	147
FNP TF 2024 INVEST FM	592
FNP TF 2024 SCI LES 3F	146
FNP NDF FRANCK MESSINA 06/20247	46
FNP NDF BORNAREL 04/2024	179
FNP ORANGE	34
Factures non parvenues	36 213
FNP NDF BORNAREL 06/2024	183
FNP NDF BORNAREL 04/2024	27
FNP JURIDIQUE	852
FNP NDF FRANCK MESSINA 06/2024	16
NDF 06/2024	709
SOLDE BILAN 2024	2 400
Avoirs à établir	112 800
Avoirs à établir IBIS PONTARLIER	6 906
Avoirs à établir	9 360
BAS VALENCE	111 292
Charges fiscales sur C.P.	235
Charges sociales sur C.P.	6 035
Dettes provisionnées sur C.P.	18 112
Cont. soc. solid. 2023 à payer	1 227
TVS. 2024 à payer	2 577
TVS. 2023 à payer	239
COM. DE MOUVMT 2TRIM2023	1 020
FRAIS TENUE COMPTE 2TRIM2023	37
FRAIS FACTURE 06/2023	24
CVAE 2024 à payer	1 774
CFE 2024 244 à payer	317
TAXE D APPRENTISSAGE	118
SOLDE TA	72
Totalisation	404 713

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	13 779	9 180	4 598	50,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	13 779	9 180	4 598	50,09

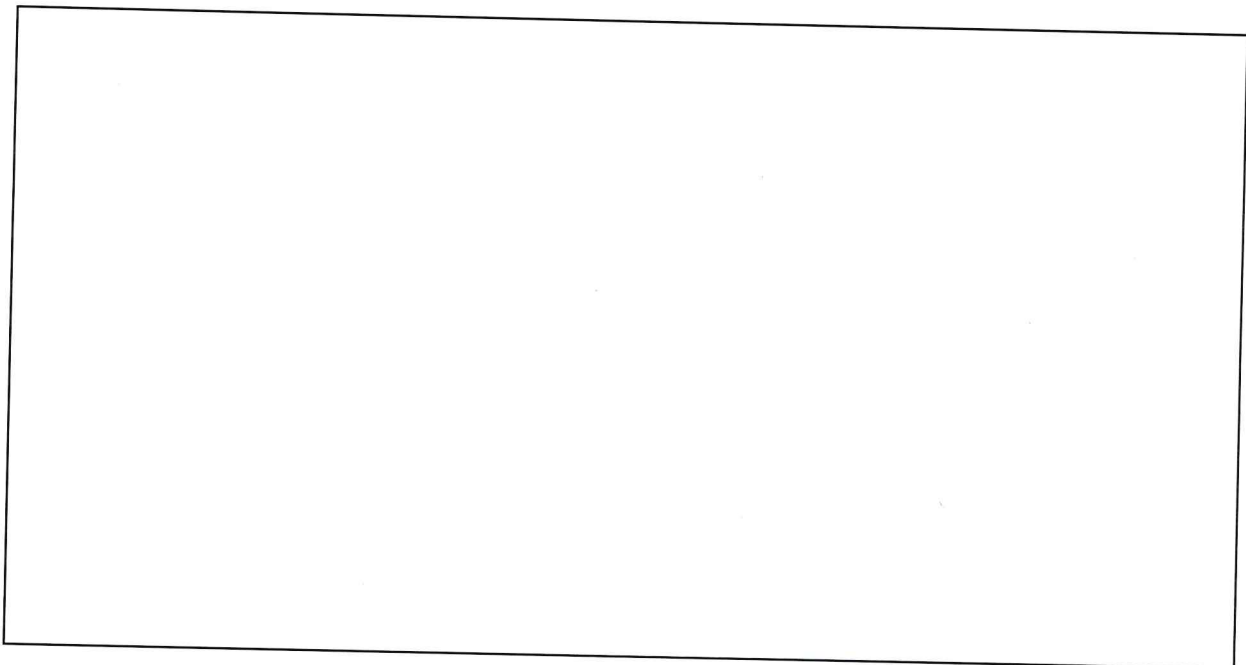


Charges constatées d'avance (détail) au 30/06/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - GRAPHLAND 28/01/24 A 27/01/25	01/07/2024	27/01/2025	496		
CCA - FAC-SIMILE	01/07/2024	09/07/2024	28		
CCA - DOCUSIGN e-signature 20/09/23 A 19	01/07/2024	19/09/2024	101		
CCA - GEOMEDIA	01/07/2024	23/10/2024	531		
CCA - GEOMEDIA	01/07/2024	23/10/2024	823		
CCA - GEOMEDIA 24/10/23 A 23/10/24	01/07/2024	23/10/2024	564		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2024	30/09/2024	196		
CCA - PRESANTIS année 2024	01/07/2024	31/12/2024	329		
CCA - PORTALP 01/01/24 A 31/12/24	01/07/2024	31/12/2024	164		
CCA - AUTODESK	01/07/2024	08/06/2025	489		
CCA - GLEVENT	01/07/2024	21/11/2024	2 350		
CCA - SOC INFORMATIQUE	01/07/2024	30/09/2024	323		
CCA - ASSOCIATION DES ARTISANS	01/07/2024	31/12/2024	70		
CCA - LEO & ASSOCIES FLOTTE AUTO	01/07/2024	31/12/2024	495		
CCA - AS AMPUIS panneau 4 metres 23/24 2	01/07/2024	31/08/2026	2 601		
CCA - AXA MULTIRISQUE PRO 01/07/24 A 30/	01/07/2024	30/09/2024	96		
CCA - AXA MUMTIRISQUE PROF 01/07/2024 AU	01/07/2024	30/06/2025	298		
CCA - ASSURANCES AXA 01/06/24 A 31/05/20	01/07/2024	31/05/2025	1 450		
CCA - GAN MULTIRIQUES	01/07/2024	07/12/2024	463		
CCA - SYND.VIGNERONS DE COTE ROTIE CARTE	01/07/2024	31/12/2024	229		
238908BP0 PEUGEOT 308 GV-292-NK			210		
410028VM0 PEUGEO VEHICULE UTILITAIRE GL-			134		
377116VN0 AUDI GR-649-SJ			535		
343749VM0 PEUGEOT 308 GE-648-YX			168		
278564VP0 MERCEDES VITO			458		
613520_10633734706 PEUGEOT e-208 GT			145		
287939VLO SUV 2008 FZ 182 KZ GT BLUE			31		
Totalisation			13 779		

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2024	30/06/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	3 386 724	3 563 831	(177 107)	-4,97
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	3 386 724	3 563 831	(177 107)	-4,97



Produits constatés d'avance (détail) au 30/06/2024

Détail des produits constatés d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
PCA - PRORATA			15 286		
PCA - LISTE CHANTIERS 30/06			3 371 438		
Totalisation			3 386 724		

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2024

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautionnements bancaires Crédit Agricole		885 455
		885 455
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières	163 549 23 656	
	187 205	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	187 205	885 455
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						14 046
Autres	14 046					14 046
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 046					14 046
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						27 993
Instal technique, matériel outillage industriels	18 821		9 172			95 240
Instal., agencement, aménagement divers	86 521		8 719		14 112	12 766
Matériel de transport	4 455		22 424			60 592
Matériel de bureau, mobilier	57 856		2 736			
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	167 654		43 050		14 112	196 592
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						1 008
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		8			
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000		8			1 008
TOTAL	182 700		43 058		14 112	211 645

Amortissements

Etat exprimé en euros		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	5 792	1 610		7 402
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 792	1 610		7 402
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 995	4 907		9 902
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 934	9 241		28 175
	Matériel de transport	3 774	2 005	897	4 882
	Matériel de bureau, mobilier	28 110	10 988		39 098
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 813	27 141	897	82 056	
TOTAL		61 605	28 750	897	89 458

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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 Agencet 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							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2024
VALEUR D'ORIGINE					335 490	335 490
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				63 700	63 700
	Dotation exercice				57 076	57 076
	TOTAL				120 776	120 776
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				87 052	87 052
	Redevances Exercice				97 874	97 874
	TOTAL				184 926	184 926
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				44 955	44 955
	entre 1 et 5 ans				88 624	88 624
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				133 579	133 579
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				29 970	29 970
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				29 970	29 970
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					97 874	97 874

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
--	------------	--------------	-------------

CREANCES		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
		Créances rattachées à des participations		
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 008		1 008
	Clients douteux ou litigieux	112 800		112 800
	Autres créances clients	4 792 848	4 792 848	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	340 978	340 978	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	29 508	29 508	
	Charges constatées d'avances	13 779	13 779	
	TOTAL DES CREANCES	5 290 920	5 177 113	113 808
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
--	------------	--------------	-----------	---------------

DETTES		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
		Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 080	1 080		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 131 790	4 131 790		
	Personnel et comptes rattachés	39 861	39 861		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 382	22 382		
	Impôts sur les bénéfices	51 911	51 911		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 211 019	1 211 019		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 079	6 079		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	240 358	240 358		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 386 724	3 386 724		
	TOTAL DES DETTES	9 091 204	9 091 204		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros

	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	400,00	10,0000	4 000,00

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Capitaux
propres

Quote-part
détenue en
pourcentage

Résultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

NEANT

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

--

