

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/07/2024

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/07/2024 ③	Net 31/07/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	19 915	AG	18 431	2 322
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	216 911	AU	61 230	155 682
Immobilisations en cours	AV	13 546	AW		13 546
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	20 050	CV		20 050
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	1 400	BI		1 400
TOTAL II	BJ	271 822	BK	79 661	192 161
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN	883 454	BO		883 454
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	4 296 338	BU		4 296 338
Avances et acomptes sur commandes	BV	21 266	BW		21 266
Clients et comptes rattachés (3)	BX	46 444	BY		46 444
Autres créances (3)	BZ	9 003 129	CA		9 003 129
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	296 661	CG		296 661
Charges constatées d'avance (3)	CH	788 819	CI		788 819
TOTAL III	CJ	15 336 111	CK		15 336 111
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	15 607 933	IA	79 661	15 528 272
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances

Certifié conforme

Laurent LIZEE

✓ Certified by // yousign

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/07/2024

Néant

		Net 31/07/2024	Net 31/07/2023
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK			
Réserve légale (3)		800	800
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		598 839	302 327
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		607 639	311 127
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL II			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL III			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		2 981 550	2 370 587
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		10 567 408	9 442 994
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		937 135	783 274
Dettes fiscales et sociales		430 934	412 578
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100	100
Autres dettes		3 507	2 727
Produits constatés d'avance (4)			
TOTAL IV		14 920 633	13 012 261
Écarts de conversion passif V			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		15 528 272	13 323 388

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	10 428 287	8 530 600
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	BH	2 733 397	1 978 191

Certifié conforme

Laurent LIZEE

✓ Certified by yousign

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/07/2024

Néant

	France		Exportations et livr. intra-communautaires		Total	31/07/2023
	FA		PB		FC	
Ventes de marchandises						
Production vendue :	- biens	FD	FE		FF	
	- services	FG	FH		FI	3 712 055
Chiffre d'affaires net		FJ	FK		FL	3 442 717
Production stockée					FM	127 594
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	667
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	51 162
Autres produits (1) (11)					FQ	29
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 621 501
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	983 290
Variation de stock (marchandises)					FT	-983 290
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	588 850
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 045 325
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	34 928
Salaires et traitements					FY	749 956
Charges sociales (10)					FZ	325 760
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					GA	42 132
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	76
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 787 027
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	834 474
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH	585 375
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI	184 845
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	8
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	2
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	392 914
Différences négatives de change					GS	203 470
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	392 914
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-392 912
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	842 092
						391 476

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/07/2024

Néant

		31/07/2024	31/07/2023
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 11 825	14 971
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB 70 000	6 850
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 81 825	21 821
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 7 318	13 127
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF 42 329	5 872
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 49 647	18 999
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI 32 178	2 822
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK 275 431	91 972
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL 4 288 703	4 107 783
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM 3 689 863	3 805 456
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN 598 839	302 327
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY 10 800	6 300
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 8 800	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK 392 914	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 51 162	54 076
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : 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	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Abandon de projet		8 800

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/07/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 15 528 272 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 598 839 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| ● Constructions | 10 à 50 ans, |
| ● Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| ● Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| ● Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| ● Mobilier de bureau | 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.