

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2023 (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	2 340	2 340			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	22 000	12 844	9 156	11 356	- 2 200
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	24 093	23 940	153	678	- 525
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 245		1 245	1 245	
TOTAL (I)	49 677	39 124	10 553	13 279	- 2 726
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	21 655		21 655	21 167	488
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	146 523	1 350	145 173	158 878	- 13 705
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				40	- 40
. Personnel	600		600		600
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 416		2 416	19 275	- 16 859
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	98 682		98 682	29 077	69 605
. Autres	414		414	679	- 265
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	275 338		275 338	270 509	4 829
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	6 328		6 328	5 578	750
TOTAL (II)	551 956	1 350	550 606	505 203	45 403
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)	601 634	40 474	561 159	518 482	42 677



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	70 234	107 599	- 37 365
Résultat de l'exercice	151 473	162 634	- 11 161
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	229 956	278 484	- 48 528
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		290	- 290
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		42 000	- 42 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 290	141 579	127 711
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	27 547	28 302	- 755
. Organismes sociaux	23 654	22 721	933
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 274	639	1 635
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 382	3 833	549
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 055	634	3 421
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	331 203	239 998	91 205
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	561 159	518 482	42 677

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	1 092		1 092		N/S
Production vendue biens					
Production vendue services	1 322 760		1 322 760	1 162 067	13.83
Chiffres d'affaires Nets	1 323 852		1 323 852	1 162 067	13.92
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				3 045	-100
Autres produits		74	74	74	N/S
Total des produits d'exploitation (I)		1 323 926	1 165 112	158 814	13.63
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements		352 073	201 579	150 494	74.66
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		-488	16 263	- 16 751	-103.00
Autres achats et charges externes		344 873	352 315	- 7 442	-2.11
Impôts, taxes et versements assimilés		6 738	6 325	413	6.53
Salaires et traitements		300 018	269 407	30 611	11.36
Charges sociales		109 597	98 440	11 157	11.33
Dotations aux amortissements sur immobilisations		2 726	2 726		0.00
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1	- 1	-100
Total des charges d'exploitation (II)		1 115 537	947 055	168 482	17.79
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)		208 390	218 056	- 9 666	-4.43
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			636	- 636	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			636	- 636	-100
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			636	- 636	-100
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		208 390	218 692	- 10 302	-4.71

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 885	1 609	3 276	203.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 885	1 609	3 276	203.60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 885	-1 609	- 3 276	203.60
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	52 032	54 449	- 2 417	-4.44
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 323 926	1 165 747	158 179	13.57
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 172 454	1 003 113	169 341	16.88
RESULTAT NET	151 473	162 634	- 11 161	-6.86
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

A) FAITS MARQUANTS

M. NORMANT Henri a cessé ses fonctions de président au profit de la société ANEP représentée par M. FATTAL Etienne.

M. DELION Remy a été nommé Directeur Général.

B) REGLES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis selon le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

C) METHODES D'EVALUATION

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

D) IMMOBILISATIONS

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

Logiciels informatiques (Intranet).....	3 ans
Constructions (Parkings).....	10 ans
Matériels de transport.....	de 1 à 4 ans
Matériel de bureau et informatique.....	de 2 à 4 ans

E) CREANCES

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

F) DETTES

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

G) DISPONIBILITES

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

H) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Annexes**A BRM****ANNEXE**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 561 159,18 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 151 472,59 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

1 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

A BRM

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 340		
Terrains	22 000		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	21 000		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 093		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	46 093		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 245		
TOTAL	1 245		
TOTAL GENERAL	49 677		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 340	2 340
Terrains			22 000	22 000
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport			21 000	21 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier			3 093	3 093
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			46 093	46 093
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 245	1 245
TOTAL			1 245	1 245
TOTAL GENERAL			49 677	49 677

A BRM

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 340			2 340
Terrains				
Constructions sur sol propre	10 644	2 200		12 844
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport	21 000			21 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 414	526		2 940
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	34 059	2 726		36 784
TOTAL GENERAL	36 399	2 726		39 124

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	2 200				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	526				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 726				
TOTAL GENERAL	2 726				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A BRM

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 350			1 350
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	1 350			1 350
TOTAL GENERAL	1 350			1 350
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

A BRM

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 245		1 245
Clients douteux ou litigieux	1 350	1 350	
Autres créances clients	145 173	145 173	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	2 416	2 416	
- T.V.A.	98 682	98 682	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	414	414	
Charges constatées d'avance	6 328	6 328	
TOTAL GENERAL	256 208	254 963	1 245
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	269 290	269 290		
Personnel et comptes rattachés	27 547	27 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 654	23 654		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 274	2 274		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	4 382	4 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 055	4 055		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	331 203	331 203		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				