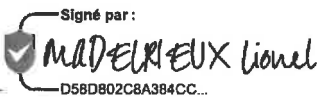


CERTIFIE
CONFORME

Bilan Actif

Signé par :

D58D802C8A384CC...

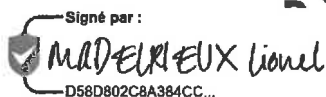
		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 956 477	206 000	1 750 477	1 750 477
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.				
	Autres immobilisations corporelles	144 495	45 753	98 742	115 172
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	42 864		42 864	42 864
	TOTAL (II)	2 143 836	251 753	1 892 083	1 908 513
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				931
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 142 885	63 398	1 079 487	937 944
	Autres créances	106 826		106 826	116 940
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	481 077		481 077	542 547
	Charges constatées d'avance	848		848	21 992
	TOTAL (III)	1 731 635	63 398	1 668 237	1 620 354
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 875 471	315 151	3 560 320	3 528 867

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	600 000	600 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	1 205 002	1 205 002
	Ecart s de réév aluation		
	RESERVES		
	Réserv e légale	60 000	67 000
	Réserv es statutaires ou contractuelles	61 632	61 632
	Réserv es réglementées		
	Autres réserv es	8 452	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	254 490	191 452
Autres fonds propres	Subv entions d'inv estissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 189 576	2 125 086
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Av ances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	132 619	132 619
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	132 619	132 619
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires conv ertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		156 215
	Emprunts et dettes financières div ers (3)		
	Av ances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 714	200 242
	Dettes fiscales et sociales	392 033	337 817
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	72 694	63 094
	Produits constatés d'avance (1)	525 684	513 794
	Total des dettes	1 238 125	1 271 163
	Ecart s de conv ersion passif		
	TOTAL PASSIF	3 560 320	3 528 867
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	254 490,10	191 452,38
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 238 125	1 271 163
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

CERTIFIE
CONFORME

Signé par :

 D58D802C8A384CC...

Règles et Méthodes Comptables

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 **3 560 320** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 414 603** euros et un total **charges** de **2 160 113** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **254 490** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Immobilisations

		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						
	Autres	1 956 477					1 956 477
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 956 477					1 956 477
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	34 590		8 097			42 687
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	101 808					101 808
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		136 398		8 097			144 495
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	42 864					42 864
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	42 864					42 864
TOTAL		2 135 739		8 097			2 143 836

Amortissements

		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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 703	4 066		5 769
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	19 524	20 461		39 984
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 226	24 527		45 753
TOTAL		21 226	24 527		45 753

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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							

Fonds Commercial

	30/06/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 956 477	Dépréciation des fonds de commerce pour 206 000 euros
TOTAL	1 956 477	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	132 619				132 619	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	132 619				132 619	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	206 000				206 000
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	46 267	17 131			63 398
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	252 267	17 131			269 398
TOTAL GENERAL		384 886	17 131			402 017
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 131			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.T.						

Provisions autres :

Provision pour risque prud'homal

Créances et Dettes

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	42 864		42 864
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 142 885	1 142 885	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 943	40 943	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	65 883	65 883	
	Charges constatées d'avances	848	848	
TOTAL DES CREANCES		1 293 422	1 250 558	42 864
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	247 714	247 714		
	Personnel et comptes rattachés	105 972	105 972		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 399	65 399		
	Impôts sur les bénéfices	17 420	17 420		
	Taxes sur la valeur ajoutée	195 322	195 322		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 920	7 920		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	72 694	72 694		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	525 684	525 684		
TOTAL DES DETTES		1 238 125	1 238 125		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		156 496			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		312 670			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		421 182
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR HG CLIENTS @COM FACTURES A ETABLIR IG	137 515	405 029
	267 514	
Autres créances FOURN @COM AVOIRS A RECEVOIR IG DEBIT CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR INTERETS A RECEVOIR	9 794	16 153
	5 709	
	650	

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		177 002
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 629
FOURN FACTURES NON PARVENUES HG	23 040	
FOURN @COM FACT NON PARVENUES IG	589	
Dettes fiscales et sociales		145 677
PERS CONGES A PAYER	63 146	
PERS RTT & MODUL A PAYER	2 827	
PERS PRIMES A PAYER	40 000	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	17 593	
ORG SOC CH/RTT & MODUL A PAYER	989	
ORG SOC CH/PRIMES & 13 MOIS A PAYER	14 000	
ETAT CHARGES A PAYER	5 806	
CAP - CONTRIBUTION FORMATION (FC & TA)	1 316	
Autres dettes		7 695
CLIENTS @COM AVOIRS A ETABLIR IG	3 565	
DEBIT CRED DIVERS CHARGES A PAYER	4 130	

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60 000,00	10,0000	600 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60 000,00	10,0000	600 000,00