

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 678 687,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 380 530,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/09/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 271 342

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 564	832		5 397
Immobilisations financières	1 265 945			1 265 945
TOTAL	1 270 509	832		1 271 342

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 320

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 073	247		4 320
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	4 073	247		4 320

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel in	5 397	4 320	1 076	de 3 à 5 ans
TOTAL	5 397	4 320	1 076	

3.2 - Etat des créances = 145 135

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 000		1 000
Actif circulant & charges d'avance	144 135	144 135	
TOTAL	145 135	144 135	1 000

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 134 576

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	113 576
Autres créances	21 000
Disponibilités	
TOTAL	134 576

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Charges constatées d'avance = 1 869**

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

4.2 - Etat des dettes = 167 810

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	7	7		
Fournisseurs	17 798	17 798		
Dettes fiscales & sociales	150 005	150 005		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	167 810	167 810		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 35 702

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	35 702
Autres dettes	
TOTAL	35 702

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 122 696**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 122 696	100,00 %
TOTAL	1 122 696	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 134 576

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	113 576
Factures à établir (418100)	113 576
Autres créances :	21 000
Avoirs a recevoir(409800)	21 000
TOTAL	134 576

8.2 - Charges constatées d'avance = 1 869

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	1 869
TOTAL	1 869

8.3 - Charges à payer = 35 702

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	35 702
Provision congés à payer(428200)	17 638
Provision charges soc. s/cp(438200)	7 341
Provision charges soc. salariés(438600)	5 205
Etats charges à payer(448600)	240
Taxe apprentissage à payer(448620)	140
Formation continue à payer(448630)	315
Impôts source à payer(448650)	4 823
TOTAL	35 702

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2024 12 mois	30/06/2023 12 mois	30/06/2022 12 mois	30/06/2021 12 mois	30/06/2020 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	500	500	500	500	500
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	1 122 696	961 942	927 812	862 769	943 374
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	481 058	301 395	321 247	857 660	399 857
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	100 281	67 445	76 580	74 651	82 805
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	380 777	233 950	244 667	783 009	317 052
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	380 531	233 816	244 284	782 529	316 572
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	762	468	489	1 566	634
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	761	468	489	1 565	633
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	421 565	410 373	385 460	376 540	360 500
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	186 720	178 144	160 500	156 008	145 927

Observations complémentaires

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

Edité le 04/12/2024

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	5 397	4 320	1 076	0,06	491	0,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 264 945		1 264 945	75,35	1 264 945	95,38
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	0,06	1 000	0,08
TOTAL (I)	1 271 342	4 320	1 267 021	75,48	1 266 436	95,49
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	113 576		113 576	6,77	1 076	0,08
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	700		700	0,04	700	0,05
. Personnel	1 000		1 000	0,06	1 000	0,08
. Organismes sociaux					454	0,03
. Etat, impôts sur les bénéficiaires					5 127	0,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 808		2 808	0,17	305	0,02
. Autres	24 182		24 182	1,44	4 114	0,31
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	267 531		267 531	15,94	45 138	3,40
Charges constatées d'avance	1 869		1 869	0,11	1 868	0,14
TOTAL (II)	411 666		411 666	24,52	59 782	4,51
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 683 008	4 320	1 678 688	100,00	1 326 218	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	0,30	5 000	0,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	500	0,03	500	0,04
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 124 847	67,01	891 032	67,19
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	380 531	22,67	233 816	17,63
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 510 878	90,00	1 130 347	85,23
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			34 256	2,58
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	7	0,00	7	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 798	1,06	3 283	0,25
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	17 670	1,05	23 197	1,75
. Organismes sociaux	50 901	3,03	51 454	3,88
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	32 833	1,96		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 083	2,57	76 833	5,79
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 517	0,33	6 841	0,52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	167 810	10,00	195 871	14,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 678 688	100,00	1 326 218	100,00