

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	10 400	4 208	6 192	9 659
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	17 921	15 225	2 696	3 112
Autres immobilisations corporelles	94 541	29 528	65 012	9 505
Immob. en cours / Avances & acomptes	30 267		30 267	48 956
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 511		15 511	4 511
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	168 640	48 961	119 679	75 742
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	190 738		190 738	142 091
Créances				
Clients et comptes rattachés	225 205		225 205	624 671
Fournisseurs débiteurs	17 110		17 110	829
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 220		1 220	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	13 616		13 616	81 927
Autres créances	93 568		93 568	85 720
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	3 000		3 000	3 000
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	91 280		91 280	156 123
Charges constatées d'avance	36 385		36 385	32 183
TOTAL ACTIF CIRCULANT	672 123		672 123	1 126 545
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	840 763	48 961	791 802	1 202 287

**CERTIFIE
CONFORME**

Signé par Luc PASQUIER
Le 28/02/25

ID: tx_xz2oYE3gWJE9

Signed with
Universign

 Bilan

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 259	1 259
Report à nouveau	236 269	140 034
Résultat de l'exercice	11 233	96 235
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	281 761	270 529
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	85 664	100 000
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	85 664	100 000
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	929	5 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 764	465 930
<i>Personnel</i>	34 420	20 556
<i>Organismes sociaux</i>	38 448	25 754
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		21 538
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	66 867	2 080
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 646	3 140
Dettes fiscales et sociales	143 380	73 068
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 302	253 604
Produits constatés d'avance		33 800
TOTAL DETTES	510 041	931 758
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	791 802	1 202 287

**Règles et méthodes comptables****CERTIFIE
CONFORME****REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes au 30 septembre 2024 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC) en vigueur à la date de l'arrêté des comptes.

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

- Continuité de l'exploitation,
 - Indépendance des exercices,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou de présentation indiqués ci-après.
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Petits matériels de faible valeur

L'entreprise comptabilise en charges les matériels, outillages et matériels de bureau dont la valeur unitaire hors taxes est inférieure à 500 Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais associés).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

 Règles et méthodes comptables**Créances**

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.

CHANGEMENTS DE METHODES

Aucun changement significatif dans les méthodes de présentation et d'évaluation des comptes n'est survenu au cours de l'exercice.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 400			10 400
Immobilisations incorporelles	10 400			10 400
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 138	784		17 921
- Installations générales, agencements aménagements divers		65 807		65 807
- Matériel de transport	14 268			14 268
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 449	3 017		14 466
- Immobilisations corporelles en cours	48 956		18 689	30 267
Immobilisations corporelles	91 811	69 607	18 689	142 729
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 511	11 000		15 511
Immobilisations financières	4 511	11 000		15 511
ACTIF IMMOBILISE	106 722	80 607	18 689	168 640

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		69 607	11 000	80 607
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		69 607	11 000	80 607
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		18 689		18 689
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		18 689		18 689

 Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	741	3 467		4 208
Immobilisations incorporelles	741	3 467		4 208
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 026	1 199		15 225
- Installations générales, agencements aménagements divers		6 967		6 967
- Matériel de transport	9 654	2 741		12 396
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 558	3 607		10 166
Immobilisations corporelles	30 238	14 515		44 753
ACTIF IMMOBILISE	30 980	17 981		48 961

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	15 511		15 511
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	225 205	225 205	
Autres	125 514	125 514	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	36 385	36 385	
Total	402 616	387 105	15 511
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 7 000 titres d'une valeur nominale de 4,29 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	7 000	4,29
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 000	4,29

 Notes sur le bilan

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d' 1 an	Echéances à plus d' 1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	85 664	24 770	60 894	
Emprunts et dettes financières diverses (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 764	276 764		
Dettes fiscales et sociales	143 380	143 380		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 302	3 302		
Produits constatés d'avance				
Total	509 111	448 217	60 894	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 336			
(**) Dettes envers les associés				

 Comptes de régularisation

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	12 790
Total	12 790

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
	36 385		
Total	36 385		

CHARGES A PAYER

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	76 546
Etat - autres charges à payer	2 753
Total	79 299