Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV
- Nitro Sign Premium de
la part de Ludovic
HABOUZIT
Date : 31/03/2025
19:38:04

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	22 445	22 445		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	639	390	249	313
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 323	4 233	90	464
Autres immobilisations corporelles	228 789	159 602	69 186	94 417
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	4 374		4 374	4 374
TOTAL (I)	**260 570**	**186 671**	**73 900**	**99 568**
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	8 209		8 209	29 442
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 321		2 321	
Clients et comptes rattachés	486 585	48 798	437 788	323 791
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux	782		782	10 812
. Etat, impôts sur les bénéfices	12 370		12 370	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 721		13 721	4 271
. Autres	1 699		1 699	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	327 697		327 697	288 940
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance	11 945		11 945	9 519
TOTAL (II)	**865 331**	**48 798**	**816 533**	**666 775**
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)	**1 125 901**	**235 468**	**890 433**	**766 343**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	274 004	201 128
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	267 826	302 876
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	**552 830**	**515 004**
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		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	26 076	16 977
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 198	27 308
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	47 379	59 632
. Organismes sociaux	57 465	46 504
. Etat, impôts sur les bénéfices		10 043
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	100 825	83 243
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 824	3 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 835	3 848
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	**337 603**	**251 339**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	**890 433**	**766 343**

Annexe des comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 890 432,75 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 267 825,73 E.

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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 260 570 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 445			22 445
Immobilisations corporelles	229 769	3 982		233 751
Immobilisations financières	4 374			4 374
TOTAL	***256 588***	***3 982***		***260 570***

Amortissements et provisions d'actif = 186 671 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 445			22 445
Immobilisations corporelles	134 575	29 651		164 225
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***157 020***	***29 651***		***186 671***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Licence	22 445	22 445	0	3 ans
Agenc. et amenagt de terrains	639	390	249	10 ans
Materiel industriel	3 200	3 200	0	3 ans
Outillage industriel	1 123	1 033	90	3 ans
Aai divers	55 151	24 591	30 560	de 10 à 15 ans
Materiel de transport	89 362	56 359	33 003	5 ans
Materiel de bureau et informatique	78 674	73 309	5 365	de 1 à 4 ans
Mobilier de bureau	5 062	5 062	0	de 4 à 5 ans
Mobilier	541	282	259	4 ans
TOTAL	***256 196***	***186 671***	***69 525***	

Etat des créances = 531 477 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 374		4 374
Actif circulant & charges d'avance	527 103	527 103	
TOTAL	***531 477***	***527 103***	***4 374***

Provisions pour dépréciation = 48 798 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	47 570	2 080	852		48 798
Comptes financiers					
TOTAL	***47 570***	***2 080***	***852***		***48 798***

Produits à recevoir par postes du bilan = 9 397 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	9 192
Autres créances	205
Disponibilités	
TOTAL	***9 397***

Charges constatées d'avance = 11 945 E

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

Annexe des comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***1000***	***10,00***	***10 000***

Etat des dettes = 337 603 E

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	26 076	26 076		
Fournisseurs	65 198	65 198		
Dettes fiscales & sociales	209 494	209 494		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	36 835	36 835		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***337 603***	***337 603***		

Charges à payer par postes du bilan = 148 650 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	51 084
Dettes fiscales & sociales	60 730
Autres dettes	36 835
TOTAL	***148 650***

Annexe des comptes annuels (suite)

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.

Produits à recevoir = 9 397 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fact. a etablir(418100)	9 192
TOTAL	***9 192***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rrr a obtenir, avoirs a recevoir(409800)	69
Organ soc produits a recevoir(438700)	136
TOTAL	***205***

Charges constatées d'avance = 11 945 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	11 945
TOTAL	***11 945***

Charges à payer = 148 650 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourniss. fact non parvenues.(408100)	51 084
TOTAL	***51 084***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provis. pour conges(428200)	25 379
Primes salaries(428210)	22 000
Dettes prov. ch sur conges payes(438200)	7 556
Organ. soc. charges a payer(438600)	3 864
Formation continue(448633)	130
Adesatt(448634)	100
Taxe d'apprentissage(448635)	235
Cfe(448653)	1 466
TOTAL	***60 730***

Autres dettes	Montant
Rrr a accorder avoirs a etablir(419800)	36 835
TOTAL	***36 835***