



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2024	Net Au 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 579	21 579		
Fonds commercial	44 810		44 810	44 810
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	9 428	3 269	6 159	7 391
Installations tech., matériels et outillages industriels	1 142 368	732 875	409 493	462 766
Autres immobilisations corporelles	24 162	20 848	3 313	5 347
Immobilisations en cours				4 944
Avances et acomptes				30 063
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 242 347	778 571	463 776	555 320
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	36 079		36 079	68 210
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	272 303		272 303	104 551
Marchandises	16 449		16 449	16 449
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	191 827		191 827	253 133
Autres	88 466		88 466	225 787
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	50 150		50 150	50 075
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	74		74	13 712
Charges constatées d'avance	16 410		16 410	3 415
TOTAL (II)	671 758		671 758	735 332
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 914 104	778 571	1 135 533	1 290 652

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 951	1 224
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	58 768	63 727
Subventions d'investissement	13 860	43 195
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	107 579	141 145
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	413 172	468 591
Emprunts et dettes financières diverses	168 816	129 219
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 572	244 847
Dettes fiscales et sociales	252 712	248 949
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	40 682	57 902
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 027 954	1 149 507
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 135 533	1 290 652
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	89 761	

Compte de résultat

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Du 01/07/2022
Au 30/06/2023

Compte de résultat	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 596 724		1 596 724	1 686 047
Chiffre d'affaires Net	1 596 724		1 596 724	1 686 047
Production stockée			167 752	41 239
Production immobilisée				4 944
Subventions d'exploitation reçues			6 500	6 000
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			7 184	2 191
Autres produits			5 215	628
		TOTAL (I)	1 783 375	1 741 049
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			266 762	376 048
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			32 131	-27 715
Autres achats et charges externes *			503 848	435 690
Impôts, taxes et versements assimilés			19 024	22 079
Salaires et traitements			637 013	607 652
Charges sociales			210 278	180 936
Dotations aux amortissements sur immobilisations			88 144	97 218
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			15	68
		TOTAL (II)	1 757 215	1 691 976
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			65 767	27 981
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	26 159	49 073
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			75	26
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	75	26
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 504	5 177
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	3 504	5 177
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 428	-5 151
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	22 731	43 922

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	46 334	29 334
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	46 334	29 334
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	399	
Sur opérations en capital	1 448	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 847	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	44 487	29 334
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 450	9 529
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 829 784	1 770 409
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 771 016	1 706 682
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	58 768	63 727

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 135 533 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 58 768 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------------|-------------|
| ● Installations générales | 6 à 10 ans, |
| ● Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| ● Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| ● Mobilier de bureau | 3 à 5 ans, |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		66 389		
	TOTAL	66 389		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		9 428		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		1 125 986		33 055
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		24 162		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 944		
Avances et acomptes		30 063		
	TOTAL	1 194 582		33 055
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	1 260 971		33 055
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Révalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			66 389	
	TOTAL		66 389	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			9 428	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		16 673	1 142 368	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			24 162	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	4 944			
Avances et acomptes	30 063			
	TOTAL	35 007	1 175 958	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	35 007	1 242 347	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	21 579			21 579
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 579			21 579
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 037	1 231		3 269
Installations techniques, matériel et outillage industriel	663 220	84 879	15 224	732 875
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 815	2 034		20 848
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	684 072	88 144	15 224	756 992
TOTAL GÉNÉRAL	705 651	88 144	15 224	778 571

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations		Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et dvp.					
Fonds commercial					
Autres postes d'immo. incorp.					
TOTAL					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
- Sur sol propre					
Constructions : - Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions					
Inst. techniques, mat. et outillage industriels					
Inst. gales, agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bur. et informat. mob.					
Emballages récup. et divers					
TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.					
TOTAL GÉNÉRAL					
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	191 827	191 827	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	839	839	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 798	4 798	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	82 829	82 829	
Charges constatées d'avance	16 410	16 410	
	TOTAL	296 702	296 702

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max à l'origine	89 761	89 761		
- à plus d'1 an à l'origine	323 444	139 130	184 314	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	152 572	152 572		
Personnel et comptes rattachés	99 242	99 242		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 049	78 049		
Impôts sur les bénéfices	3 384	3 384		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 532	69 532		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 505	2 505		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	136 116	136 116		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	40 682	40 682		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	995 287	810 973	184 314

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 150 634

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	104 101.00	85 545.77
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	104 101.00	85 545.77

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	104 101.00	85 545.77
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	104 101.00	85 545.77
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	104 101.00	85 545.77

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 574.08	1 302.85
Dettes fiscales et sociales	84 957.26	71 143.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 333.59	32 333.59
TOTAL	120 864.93	104 780.36

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 574.08	1 302.85
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 574.08	1 302.85
Dettes fiscales et sociales	84 957.26	71 143.92
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	62 979.24	52 075.91
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	20 278.56	16 561.07
44860000 CVAE A PAYER	340.00	800.00
44860300 CETIM A PAYER	613.00	696.00
44860500 TVTS A PAYER	183.00	256.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	563.46	754.94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 333.59	32 333.59
41980000 RRR A ACCORD. AVOIR A ETABLIR	32 333.59	32 333.59
TOTAL	120 864.93	104 780.36

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA			16 410		