

*certifié conforme*



COMPTES ANNUELS

*articles annexes*

## Bilan Actif

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	19 303	11 642	7 661	12 856
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	103 519	52 407	51 113	58 468
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	5 000		5 000	5 990	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				30	
Prêts					
Autres immobilisations financières	11 451		11 451		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>139 273</b>	<b>64 048</b>	<b>75 225</b>	<b>77 344</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	410 248	13 000	397 248	401 285
	Autres créances	31 457		31 457	14 479
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				100 050	
<b>DISPONIBILITES</b>	462 929		462 929	965 344	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 856		10 856	14 754
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>915 489</b>	<b>13 000</b>	<b>902 489</b>	<b>1 495 912</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 054 763</b>	<b>77 048</b>	<b>977 714</b>	<b>1 573 256</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/08/2024	31/08/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	48 825	48 825
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	107 620	286 249
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	4 883	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 438	38 438
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>224 018</b>	<b>168 455</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>423 784</b>	<b>544 467</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		35 188
	Emprunts et dettes financières divers (3)	247	538 629
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	189 096	99 823
	Dettes fiscales et sociales	271 227	244 538
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	300	13 292	
Produits constatés d'avance (1)	93 060	97 320	
<b>Total des dettes</b>		<b>553 930</b>	<b>1 028 790</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>977 714</b>	<b>1 573 256</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		224 018,41	168 454,71
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		553 930	1 028 790
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

ANNEXES

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	19 303					19 303
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 303</b>					<b>19 303</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	61 710		40 613		61 710	40 613
Matériel de bureau, mobilier	67 959		4 032		9 084	62 907
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>129 669</b>		<b>44 645</b>		<b>70 794</b>	<b>103 519</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 990				990	5 000
Autres titres immobilisés	30				30	
Prêts et autres immobilisations financières			11 451			11 451
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>6 020</b>		<b>11 451</b>		<b>1 020</b>	<b>16 451</b>
<b>TOTAL</b>	<b>154 992</b>		<b>56 096</b>		<b>71 814</b>	<b>139 273</b>

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 447	5 195		11 642
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 447</b>	<b>5 195</b>		<b>11 642</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	27 202	10 564	28 342	9 423
Matériel de bureau, mobilier	43 999	8 068	9 084	42 983
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>71 201</b>	<b>18 632</b>	<b>37 426</b>	<b>52 407</b>
<b>TOTAL</b>	<b>77 648</b>	<b>23 827</b>	<b>37 426</b>	<b>64 048</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Frais d'établissement

	31/08/2024	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
<b>TOTAL</b>			

## Fonds Commercial

	31/08/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
<b>TOTAL</b>		

## Stocks et En-cours

	31/08/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état				
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>				

## Créances et Dettes

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	11 451		11 451
	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients	410 248	410 248	
	Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfiques Taxes sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes versements assimilés Divers	29 820	29 820	
	Groupe et associés (2) Débiteurs divers	1 638	1 638	
	Charges constatées d'avances	10 856	10 856	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>464 012</b>	<b>452 561</b>	<b>11 451</b>
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2024	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	189 096	189 096		
	Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfiques Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés	99 873 57 311 24 915 85 370	99 873 57 311 24 915 85 370		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes	3 758 247 300	3 758 247 300		
	Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance	93 060	93 060		
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>553 930</b>	<b>553 930</b>		
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 188			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	247			

## Capital social

	31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 953,00	25,0000	48 825,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>1 953,00</b>	<b>25,0000</b>	<b>48 825,00</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	27 107	7 000	21 107	13 000
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>27 107</b>	<b>7 000</b>	<b>21 107</b>	<b>13 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27 107</b>	<b>7 000</b>	<b>21 107</b>	<b>13 000</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		7 000	21 107	
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.I.					

# Produits à recevoir

31/08/2024

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>83 376</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>83 376</b>
Factures à établir	83 376	

# Charges à payer

31/08/2024

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>319 442</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>179 390</b>
Frs fact.non parvenues	179 390	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>140 051</b>
CONGES A PAYER	46 873	
Prov. primes à payer	53 000	
ORG.SOC. CH/CONGES A	17 812	
Charges sociales sur primes	20 167	
Charges fiscales à payer	2 199	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		10 856	10 856
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	<b>TOTAL</b>		<b>10 856</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/08/2024
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		93 060	93 060
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>93 060</b>

## Produits et Charges exceptionnels

		31/08/2024
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>35 938</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>35 938</b>
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPORE	34 800	
Cession immo financières	1 138	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>34 358</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>		<b>34 358</b>
VNC des actifs sortis	33 368	
VNC immob. financières	990	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>1 580</b>

## Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2024
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>						
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	<b>TOTAL</b>					
<b>REDEV. RESTANT A. PAYER</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>					
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

# Engagements financiers

	31/08/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2024
Emprunts				
		<b>TOTAL</b>		

