

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  you sign

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				4 687
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	20 000		20 000	20 980
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	90		90	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		20 090		20 090	25 667
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 535		1 535	45 735
	Autres créances	494 457		494 457	401 596
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	781		781	321
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	496 773		496 773	447 652
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		516 863		516 863	473 319

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  yesalign

Bilan Passif

30/09/2024

30/09/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	4
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	9 680	60
	Résultat de l'exercice	35 855	9 717
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		46 635	10 780
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	454 674	444 198
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 829	977
	Dettes fiscales et sociales	13 625	17 364
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	100	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		470 228	462 539
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		516 863	473 319
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		35 854,55	9 716,83
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		470 228	462 539
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  yesaig

Compte de Résultat 1/2

30/09/2024

30/09/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	38 118	1 988	40 106	39 773
	Montant net du chiffre d'affaires	38 118	1 988	40 106	39 773
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			40 106	39 773
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 988	14 062
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 043	3 747
	Salaires et traitements				
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 200	2 400
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			594	
	Total des charges d'exploitation (2)			9 824	20 209
RESULTAT D'EXPLOITATION				30 282	19 564

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  ysmagin

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 282	19 564
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 947	17 914
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		10 947	17 914
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		10 947	17 914
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		41 228	37 478
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	6 400	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		6 400	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	103	21 600
	Sur opérations en capital	4 467	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	4 570	21 600
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 830	(21 600)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 204	6 161
TOTAL DES PRODUITS		57 452	57 687
TOTAL DES CHARGES		21 598	47 970
RESULTAT DE L'EXERCICE		35 855	9 717
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		25 990	17 914
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Annexe

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  yousign

Cabinet d'Expertise Comptable

Comptabilité - Fiscalité - Paie - Audit

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **516 863** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **57 452** euros
 - un total charges de **21 598** euros
 - dégage un résultat de **35 855** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2023**
- finit le **30/09/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS 32 AOUT** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  yousign

Règles et Méthodes Comptables

Faits caractéristiques de l'exercice

Sur l'exercice, il y a eu une prise de participation dans la SCI ALTI lors de sa création pour 9% de son capital.

La société avait procédé à un abandon de compte courant au profit de la filiale 3208 IMMO d'un montant de 21 600 € en date du 30/09/2023. Ce dernier n'as pas fait l'objet d'une reprise lors de cette exercice.

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 05/09/2017, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Tanja GUIGON RECH
✓ Certified by IFP

Immobilisations et amortissements

Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lorsque la valeur actuelle d'une immobilisation est inférieure à sa valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres immobilisés

Lorsqu'ils sont présents au bilan, les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, sont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au selon la méthode du premier entrée premier sorti.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Tanja GUIGON RECH

✓ Certified by  you sign