

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2024

Néant 

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 30/09/2024 ③	Net 30/09/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	24 883	AG	24 883	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	66 450	AU	54 459	11 991
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	210 300	CV	210 300	204 700
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	630	BI	630	630
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>302 263</b>	<b>BK</b>	<b>79 342</b>	<b>222 921</b>
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	99 136	BY	3 500	95 636
Autres créances (3)	BZ	3 552	CA	3 552	3 585
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	1 045 692	CG	1 045 692	904 873
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 885	CI	3 885	6 155
<b>TOTAL III</b>	<b>CJ</b>	<b>1 152 265</b>	<b>CK</b>	<b>3 500</b>	<b>1 148 765</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>1 454 527</b>	<b>IA</b>	<b>82 842</b>	<b>1 371 686</b>
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2024

Néant 

			Net	30/09/2024	Net	30/09/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 500	DA	5 500	5 500	5 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	19 500	19 500	19 500
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	550	550	550
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	579 940	507 129	507 129
Report à nouveau			DH			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	118 284	108 011	108 011
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		<b>TOTAL I</b>	DL	<b>723 774</b>	<b>640 690</b>	<b>640 690</b>
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		<b>TOTAL II</b>	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		<b>TOTAL III</b>	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	66	70	70
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	409 290	348 555	348 555
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 583	23 783	23 783
Dettes fiscales et sociales			DY	100 202	92 840	92 840
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	3 132	3 090	3 090
Produits constatés d'avance (4)			EB	106 640	90 611	90 611
		<b>TOTAL IV</b>	EC	<b>647 912</b>	<b>558 949</b>	<b>558 949</b>
Écarts de conversion passif		V	ED			
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	EE	<b>1 371 686</b>	<b>1 199 638</b>	<b>1 199 638</b>

## Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	647 912	558 949
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 371 686 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 118 284 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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.

## 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		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 883			
	TOTAL	24 883		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	21 270			
Mat. de transport	22 500			
Mat. de bureau et info., mobilier	17 870			4 810
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	61 640		4 810
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	204 700			5 600
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	630			
	TOTAL	205 330		5 600
	TOTAL GENERAL	291 852		10 410
<b>Cadre B</b>				
		Diminutions	Valeur brute des immo en	Réévalua. légale ou éval.
	Virement	Cession	fin d'exercice	par mise en équival.
			Valeur d'origine des immo	en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			24 883	
	TOTAL		24 883	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			21 270	
Mat. de transport			22 500	
Mat. de bureau et info., mobilier			22 681	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		66 450	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			210 300	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			630	
	TOTAL		210 930	
	TOTAL GENERAL		302 263	

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 883			24 883
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	24 883			24 883
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	14 519	2 127		16 646
Matériel de transport	22 500			22 500
Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 036	3 277		15 313
Emballages récupérables et divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	49 056	5 403		54 459
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	73 938	5 403		79 342

## 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. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
<b>TOTAL</b>						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencets 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						
<b>TOTAL</b>						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>						

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

## TOTAL I

### Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

## TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	9 100	3 500	9 100		3 500
Autres provisions pour dépréciation					

## TOTAL III

TOTAL III	9 100	3 500	9 100		3 500
TOTAL GENERAL (I+II+III)	9 100	3 500	9 100		3 500
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		3 500	9 100		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	630		630
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	4 200	4 200	
Autres créances clients	94 936	94 936	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 543	3 543	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	9	9	
Charges constatées d'avance	3 885	3 885	
<b>TOTAL</b>	<b>107 203</b>	<b>106 573</b>	<b>630</b>

(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 étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	66	66	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	28 583	28 583	
Personnel et comptes rattachés	50 267	50 267	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 949	28 949	
Impôts sur les bénéfices	3 120	3 120	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 088	16 088	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	1 777	1 777	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	409 290	409 290	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 132	3 132	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	106 640	106 640	
<b>TOTAL</b>	<b>647 912</b>	<b>647 912</b>	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	409 290		