

SAS 3IDM

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

DocuSigned by:
Gilles FERRE
A775CF8BAE56489...

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, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	68 754	60 308	8 447	0,42	13 749	0,87
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	68 754	60 308	8 447	0,42	13 749	0,87
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					9 636	0,61
Clients et comptes rattachés	854 143	22 173	831 969	40,92	755 663	47,64
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	23 524		23 524	1,16	75	0,00
. Personnel	102		102	0,01	102	0,01
. Organismes sociaux					325	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 809		55 809	2,74	50 670	3,19
. Autres	65 857		65 857	3,24	37 954	2,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	615 122		615 122	30,25	427 719	26,97
Charges constatées d'avance	432 491		432 491	21,27	290 189	18,30
TOTAL (II)	2 047 048	22 173	2 024 874	99,58	1 572 333	99,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 115 802	82 481	2 033 321	100,00	1 586 082	100,00

SAS 3IDM

BILAN PASSIF



Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 : 8 000)	8 000	0,39	8 000	0,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	800	0,04	800	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	216 824	10,66	205 131	12,93
Résultat de l'exercice	107 601	5,29	11 692	0,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	333 224	16,39	225 624	14,23
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				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	489 699	24,08	469 229	29,58
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	49 136	2,42	22 902	1,44
. Organismes sociaux	43 315	2,13	47 093	2,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	34 949	1,72	2 597	0,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	121 026	5,95	119 126	7,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 386	0,26	6 569	0,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 292	1,24	15 343	0,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	931 294	45,80	677 600	42,72
TOTAL (IV)	1 700 097	83,61	1 360 459	85,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 033 321	100,00	1 586 082	100,00

SAS 3IDM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

DocuSigned by:
Gilles FERRE
A775CF8BAE56489...

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises	1 123 738	25 118	1 148 856	36,80		1 011 537	37,13		137 319	13,58	
Production vendue biens											
Production vendue services	1 955 747	17 068	1 972 815	63,20		1 712 561	62,87		260 254	15,20	
Chiffres d'Affaires Nets	3 079 485	42 186	3 121 671	100,00		2 724 098	100,00		397 573	14,59	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			53 168	1,70		51 294	1,88		1 874	3,65	
Autres produits			12	0,00		32	0,00		-20	-62,49	
Total des produits d'exploitation (I)			3 174 851	101,70		2 775 424	101,88		399 427	14,39	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			586 303	18,78		507 962	18,65		78 341	15,42	
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			1 697 897	54,39		1 527 131	56,06		170 766	11,18	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 182	0,39		13 051	0,48		-869	-6,65	
Salaires et traitements			474 725	15,21		487 751	17,91		-13 026	-2,66	
Charges sociales			192 312	6,16		189 537	6,96		2 775	1,46	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 468	0,27		8 494	0,31		-26	-0,30	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 257	0,39		5 617	0,21		6 640	118,21	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			5 073	0,16		38	0,00		5 035	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			2 989 217	95,76		2 739 579	100,57		249 638	9,11	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			185 635	5,95		35 844	1,32		149 791	417,90	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées											
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)											
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)											
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			185 635	5,95		35 844	1,32		149 791	417,90	

SAS 3IDM

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros



COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 989	0,13			3 989	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	3 989	0,13			3 989	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	0,00			90	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	90	0,00			90	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 899	0,12			3 899	N/S
Participation des salariés (IX)	30 000	0,96	7 169	0,26	22 831	318,47
Impôts sur les bénéfices (X)	51 933	1,66	16 983	0,62	34 950	205,79
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 178 841	101,83	2 775 424	101,88	403 417	14,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 071 240	98,38	2 763 731	101,45	307 509	11,13
RÉSULTAT NET	107 601	3,45	11 692	0,43	95 909	820,30
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS 3IDM

**2 RUE DE LA GARE
28120 BAILLEAU LE PIN**

ANNEXE COMPTABLE AU 30/09/2024

DocuSigned by:
Gilles PERRE
A775CF8BAE56489...

Sommaire

Annexes 2024	1
PREAMBULE	1
REGLES ET METHODES COMPTABLES	1
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	2
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	3
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	Erreur ! Signet non défini.
AUTRES INFORMATIONS	4
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE	5
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES	6
NOTES SUR LE PERSONNEL	6

DS

GP

Annexes 2024

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 2 033 321,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 107 600,68 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/01/2025 par les dirigeants.

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 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'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

DS
GP

Annexes 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 68 754 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	65 589	3 166		68 754
Immobilisations financières				
TOTAL	65 589	3 166		68 754

Amortissements et provisions d'actif = 60 308 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	51 839	8 468		60 308
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	51 839	8 468		60 308

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Instal./agenc.divers	9 000	6 295	2 705	10 ans
Mat.bureau &informatique	57 426	51 684	5 742	3 ans
Mobilier	2 328	2 328	0	5 ans
TOTAL	68 754	60 308	8 447	

Etat des créances = 1 431 926 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 431 926	1 431 926	
TOTAL	1 431 926	1 431 926	

Provisions pour dépréciation = 22 173 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	14 961	12 257	5 045		22 173
Comptes financiers					
TOTAL	14 961	12 257	5 045		22 173

Produits à recevoir par postes du bilan = 193 396 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	136 906
Autres créances	56 489
Disponibilités	
TOTAL	193 396

Charges constatées d'avance = 432 491 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.

DS
GP

Annexes 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	20,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	400	20,00	8 000

Etat des dettes = 1 700 097 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				
Fournisseurs	489 699	489 699		
Dettes fiscales & sociales	253 812	253 812		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 292	25 292		
Produits constatés d'avance	931 294	931 294		
TOTAL	1 700 097	1 700 097		

Charges à payer par postes du bilan = 179 629 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	109 924
Dettes fiscales & sociales	59 803
Autres dettes	9 902
TOTAL	179 629

Produits constatés d'avance = 931 294 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DS
GP

Annexes 2024 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DS
GP

Annexes 2024 (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 = 193 396 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etabli(r 418100)	136 906
TOTAL	136 906

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(r 409800)	56 489
TOTAL	56 489

Charges constatées d'avance = 432 491 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	432 491
TOTAL	432 491

Charges à payer = 179 629 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	109 924
TOTAL	109 924

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	19 136
Pers prov particip sal(428400)	30 000
Org.soc. conges a payer(438200)	7 440
Etat autres charges a payer(448600)	2 926
Cap - taxe apprentissage(448620)	302
TOTAL	59 803

Autres dettes	Montant
Clients rrr a accorder(419800)	9 902
TOTAL	9 902

Produits constatés d'avance = 931 294 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	931 294
TOTAL	931 294

Annexes 2024 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2024	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 121 671	2 724 098	2 448 790	2 167 229	1 865 573
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	175 214	42 786	38 914	50 327	-106 712
c) Impôt sur les bénéfices	51 933	16 983	15 137		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	123 281	25 803	23 777	50 327	-106 712
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	107 601	11 692	26 357	43 685	-113 509
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	30 000	7 169			
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	308	65	59	126	-267
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	269	29	66	109	-284
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	474 725	487 751	403 873	346 550	338 668
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	192 312	189 537	151 111	149 610	136 524

NOTES SUR LE PERSONNEL

Provision pour départ à la retraite

Compte tenu du turnover et de l'âge des salariés, le montant est non significatif, pour cette raison elle n'est pas comptabilisée.

Effectif moyen

L'effectif moyen de la société sur l'exercice est de 10 personnes (10 cadres dont 1 cadre dirigeant).

DS
GF

**BY AUDIT ET EXPERTISE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7 AVENUE DE LA CONCORDE
78320 LE MESNIL SAINT DENIS**

3IDM S.A.S.

**2 rue de la gare
28120 BAILLEAU LE PIN**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2024

3IDM S.A.S.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

A l'associé unique,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3IDM, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT

1) Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 30 septembre 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère raisonnable des estimations significatifs retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DU PRESIDENT ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSEMBLEE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSITUANT LA GOUVERNANCE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreur.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code du commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel total au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreur, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriés en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Le Mesnil Saint Denis
le 31 mars 2025

Yann BERTHELOT

Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Présenté en Euros

Edité le 24/01/2025

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, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	68 754	60 308	8 447	0,42	13 749	0,87
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	68 754	60 308	8 447	0,42	13 749	0,87
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					9 636	0,61
Clients et comptes rattachés	854 143	22 173	831 969	40,92	755 663	47,64
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	23 524		23 524	1,16	75	0,00
. Personnel	102		102	0,01	102	0,01
. Organismes sociaux					325	0,02
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 809		55 809	2,74	50 670	3,19
. Autres	65 857		65 857	3,24	37 954	2,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	615 122		615 122	30,25	427 719	26,97
Charges constatées d'avance	432 491		432 491	21,27	290 189	18,30
TOTAL (II)	2 047 048	22 173	2 024 874	99,58	1 572 333	99,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 115 802	82 481	2 033 321	100,00	1 586 082	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	0,39	8 000	0,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	800	0,04	800	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	216 824	10,66	205 131	12,93
Résultat de l'exercice	107 601	5,29	11 692	0,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	333 224	16,39	225 624	14,23
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				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	489 699	24,08	469 229	29,58
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	49 136	2,42	22 902	1,44
. Organismes sociaux	43 315	2,13	47 093	2,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	34 949	1,72	2 597	0,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	121 026	5,95	119 126	7,51
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 386	0,26	6 569	0,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 292	1,24	15 343	0,97
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	931 294	45,80	677 600	42,72
TOTAL(IV)	1 700 097	83,61	1 360 459	85,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 033 321	100,00	1 586 082	100,00

413

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises	1 123 738	25 118	1 148 856	36,80		1 011 537	37,13		137 319	13,58	
Production vendue biens											
Production vendue services	1 955 747	17 068	1 972 815	63,20		1 712 561	62,87		260 254	15,20	
Chiffres d'Affaires Nets	3 079 485	42 186	3 121 671	100,00		2 724 098	100,00		397 573	14,59	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			53 168	1,70		51 294	1,88		1 874	3,65	
Autres produits			12	0,00		32	0,00		-20	-62,49	
Total des produits d'exploitation (I)			3 174 851	101,70		2 775 424	101,88		399 427	14,39	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			586 303	18,78		507 962	18,65		78 341	15,42	
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			1 697 897	54,39		1 527 131	56,06		170 766	11,18	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 182	0,39		13 051	0,48		-869	-6,65	
Salaires et traitements			474 725	15,21		487 751	17,91		-13 026	-2,66	
Charges sociales			192 312	6,16		189 537	6,96		2 775	1,46	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 468	0,27		8 494	0,31		-26	-0,30	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			12 257	0,39		5 617	0,21		6 640	118,21	
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			5 073	0,16		38	0,00		5 035	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			2 989 217	95,76		2 739 579	100,57		249 638	9,11	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			185 635	5,95		35 844	1,32		149 791	417,90	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées											
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)											
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)											
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			185 635	5,95		35 844	1,32		149 791	417,90	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 989	0,13			3 989	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	3 989	0,13			3 989	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	0,00			90	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	90	0,00			90	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 899	0,12			3 899	N/S
Participation des salariés (IX)	30 000	0,96	7 169	0,26	22 831	318,47
Impôts sur les bénéfices (X)	51 933	1,66	16 983	0,62	34 950	205,79
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 178 841	101,83	2 775 424	101,88	403 417	14,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 071 240	98,38	2 763 731	101,45	307 509	11,13
RÉSULTAT NET	107 601	3,45	11 692	0,43	95 909	820,30
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

4B

Annexes 2024

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 2 033 321,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 107 600,68 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/01/2025 par les dirigeants.

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 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'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

Annexes 2024 (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 68 754 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	65 589	3 166		68 754
Immobilisations financières				
TOTAL	65 589	3 166		68 754

Amortissements et provisions d'actif = 60 308 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	51 839	8 468		60 308
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	51 839	8 468		60 308

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Instal./agenc. divers	9 000	6 295	2 705	10 ans
Mat.bureau & informatique	57 426	51 684	5 742	3 ans
Mobilier	2 328	2 328	0	5 ans
TOTAL	68 754	60 308	8 447	

Etat des créances = 1 431 926 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 431 926	1 431 926	
TOTAL	1 431 926	1 431 926	

Provisions pour dépréciation = 22 173 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	14 961	12 257	5 045		22 173
Comptes financiers					
TOTAL	14 961	12 257	5 045		22 173

Produits à recevoir par postes du bilan = 193 396 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	136 906
Autres créances	56 489
Disponibilités	
TOTAL	193 396

Charges constatées d'avance = 432 491 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.

Annexes 2024 (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF***Capital social = 8 000 E*

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	400	20,00	8 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<i>Titres en fin d'exercice</i>	<i>400</i>	<i>20,00</i>	<i>8 000</i>

Etat des dettes = 1 700 097 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				
Fournisseurs	489 699	489 699		
Dettes fiscales & sociales	253 812	253 812		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 292	25 292		
Produits constatés d'avance	931 294	931 294		
TOTAL	1 700 097	1 700 097		

Charges à payer par postes du bilan = 179 629 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	109 924
Dettes fiscales & sociales	59 803
Autres dettes	9 902
TOTAL	179 629

Produits constatés d'avance = 931 294 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2024 (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 121 671 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 148 856	36,80 %
Prestations de services	1 972 815	63,20 %
TOTAL	3 121 671	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2024 (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes 2024 (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 = 193 396 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(418100)	136 906
TOTAL	136 906

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fourn rrr a obtenir(409800)	56 489
TOTAL	56 489

Charges constatées d'avance = 432 491 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(486000)	432 491
TOTAL	432 491

Charges à payer = 179 629 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	109 924
TOTAL	109 924

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	19 136
Pers prov particip sal(428400)	30 000
Org.soc. conges a payer(438200)	7 440
Etat autres charges a payer(448600)	2 926
Cap - taxe apprentissage(448620)	302
TOTAL	59 803

Autres dettes	Montant
Clients rrr a accorder(419800)	9 902
TOTAL	9 902

Produits constatés d'avance = 931 294 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	931 294
TOTAL	931 294

Annexes 2024 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/09/2024	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2020
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 121 671	2 724 098	2 448 790	2 167 229	1 865 573
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	175 214	42 786	38 914	50 327	-106 712
c) Impôt sur les bénéfices	51 933	16 983	15 137		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	123 281	25 803	23 777	50 327	-106 712
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	107 601	11 692	26 357	43 685	-113 509
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	30 000	7 169			
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	308	65	59	126	-267
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	269	29	66	109	-284
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	474 725	487 751	403 873	346 550	338 668
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	192 312	189 537	151 111	149 610	136 524

NOTES SUR LE PERSONNEL

Provision pour départ à la retraite

Compte tenu du turnover et de l'âge des salariés, le montant est non significatif, pour cette raison elle n'est pas comptabilisée.

Effectif moyen

L'effectif moyen de la société sur l'exercice est de 10 personnes (10 cadres dont 1 cadre dirigeant).