Copie certifiée conforme

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	1 000	1 000		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	203 550	69 734	133 816	145 124
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	167 813	128 945	38 868	52 462
	Autres immobilisations corporelles	363 478	304 465	59 013	73 315
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15 800		15 800	1 953 600
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	24 342		24 342	24 342
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	53 460		53 460	53 460
	TOTAL (II)	**829 443**	**504 145**	**325 298**	**2 302 303**
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	90 485	6 876	83 608	78 235
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 120		1 120	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	26 499		26 499	31 665
	Autres créances	480 060		480 060	565 169
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	200 000		200 000	
	DISPONIBILITES	293 822		293 822	417 693
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 006		5 006	2 593
	TOTAL (III)	**1 096 992**	**6 876**	**1 090 116**	**1 095 355**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 926 436**	**511 021**	**1 415 414**	**3 397 658**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 53 460 — 53 460

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 195	120 475
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	476 744	476 744
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 250	15 250
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	86 277	1 938 836
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**86 498**	**251 961**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**701 964**	**2 803 266**
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)	322 913	377 573
	Emprunts et dettes financières divers (3)	187 139	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 978	135 362
	Dettes fiscales et sociales	39 420	81 408
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 000	49
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**713 450**	**594 391**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 415 414**	**3 397 658**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	86 498,22	251 961,30
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	445 430	271 478
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 305
(3)	Dont emprunts participatifs		

Copie certifiée conforme

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/09/2024 12 mois	30/09/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 117 164		1 117 164	1 688 885
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	13 305		13 305	24 222
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 130 469**		**1 130 469**	**1 713 107**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			90	1 833
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 119	20 649
	Autres produits			3 656	2 427
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 141 334**	**1 738 016**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			381 006	630 982
	Variation de stock			(5 131)	(53 872)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 931	4 839
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			428 316	334 731
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 008	10 782
	Salaires et traitements			136 780	311 887
	Charges sociales du personnel			44 502	128 831
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			48 710	82 476
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			6 876	7 119
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 439	6 122
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 052 437**	**1 463 896**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**88 897**	**274 120**

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**88 897**	**274 120**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	20 000	20 000
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres v aleurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov isions et dépréciations et transferts de charges Différences positiv es de change Produits nets sur cessions de v aleurs mobilières de placement	25 207 692 4 700	3 942
	Total des produits financiers	**30 599**	**3 942**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov isions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négativ es de change Charges nettes sur cessions de v aleurs mobilières de placement	19 422	3 800
	Total des charges financières	**19 422**	**3 800**
	RESULTAT FINANCIER	**11 177**	**142**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**120 074**	**294 262**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov isions et dépréciations et transferts de charges	1 937 800	81 000
	Total des produits exceptionnels	**1 937 800**	**81 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov isions	1 937 800	264 45 000
	Total des charges exceptionnelles	**1 937 800**	**45 264**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**35 736**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	33 576	78 037
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**3 129 733** **3 043 235**	**1 842 958** **1 590 997**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**86 498**	**251 961**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 415 414** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 129 733** euros et un total **charges** de **3 043 235** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **86 498** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :
Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables :
Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	204 550					204 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	204 550					204 550
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	165 804		2 009			167 813
	Instal., agencement, aménagement divers	220 355		7 496			227 852
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	135 626					135 626
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	521 786		9 505			531 291
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 953 600				1 937 800	15 800
	Autres titres immobilisés	24 342					24 342
	Prêts et autres immobilisations financières	53 460					53 460
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 031 402				1 937 800	93 602
	TOTAL	2 757 738		9 505		1 937 800	829 443

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	59 426	11 308		70 734
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**59 426**	**11 308**		**70 734**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	113 343	15 603		128 945
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	187 487	13 358		200 845
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	95 179	8 441		103 621
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**396 009**	**37 402**		**433 411**
	TOTAL	**455 435**	**48 710**		**504 145**

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/09/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	7 119	6 876	7 119		6 876
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**7 119**	**6 876**	**7 119**		**6 876**
	TOTAL GENERAL	**7 119**	**6 876**	**7 119**		**6 876**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		6 876	7 119		
	Dont dotations et reprises : - financières					
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					

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.

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	53 460	53 460	
	Clients douteux ou litigieux	150	150	
	Autres créances clients	26 349	26 349	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 108	4 108	
	Impôts sur les bénéfices	31 829	31 829	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 721	18 721	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	350 784	350 784	
	Débiteurs divers	74 617	74 617	
	Charges constatées d'avances	5 006	5 006	
	TOTAL DES CREANCES	565 026	565 026	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2024	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)	322 913	54 893	231 871	36 149
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	158 978	158 978		
	Personnel et comptes rattachés	9 590	9 590		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 191	22 191		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 093	6 093		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 545	1 545		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	187 139	187 139		
	Autres dettes	5 000	5 000		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	713 450	445 430	231 871	36 149

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 53 354
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		42 515
Autres créances		42 515
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	30 369	
PRODUITS A RECEVOIR	1 051	
ASSOCIES-INT COMPTES COURANTS A RECEVOIR	11 095	

Charges à payer

		30/09/2024
Total des Charges à payer		**76 298**
Emprunts et dettes financières divers		**8 994**
ASSOCIES- INT COMPTES COURANTS	8 994	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**53 534**
FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	53 534	
Dettes fiscales et sociales		**13 770**
CONGES PAYES DUS	9 590	
TAXE APPRENTISSAGE	89	
CHARGES A PAYER SUR CONGES	2 574	
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 516	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 006	5 006
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 006

Capital social

	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	120 475,00	0,3087	37 195,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**120 475,00**	**0,3087**	**37 195,00**