

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	5 480	5 480		
	Fonds commercial (1)	65 890		65 890	65 890
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 727		9 727	6 884	
	TOTAL (II)	81 097	5 480	75 617	72 774
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				2 976
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	295 602	45 796	249 807	306 555	
Autres créances	75 510		75 510	87 415	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	651 477		651 477	716 642	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 861		13 861	8 533
	TOTAL (III)	1 036 450	45 796	990 655	1 122 122
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 117 547	51 276	1 066 272	1 194 896	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	30 000	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	505 542	608 830
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	40 045	96 711
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		578 587	738 542
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)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 878	335 852
	Dettes fiscales et sociales	109 276	120 262
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 438	240	
Produits constatés d'avance (1)	44 093		
Total des dettes		487 684	456 354
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 066 272	1 194 896
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		40 045,11	96 711,49
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		487 684	456 354
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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)	1 190 086		1 190 086	1 213 593
	Montant net du chiffre d'affaires	1 190 086		1 190 086	1 213 593
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 500	500
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			56 388	65 256
Autres produits			4	9	
Total des produits d'exploitation (1)				1 251 978	1 279 358
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			933 546	827 901
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 250	4 709
	Salaires et traitements			189 649	211 566
	Charges sociales du personnel			72 681	79 064
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			9 800	24 670	
Dotations aux provisions					
Autres charges			19	8 356	
Total des charges d'exploitation (2)				1 209 945	1 156 266
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 032	123 092

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		42 032	123 092
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)	9 762	5 978
	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		9 762	5 978
CHARGES FINANCIERS	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		9 762	5 978
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		51 794	129 070
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	21	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		21	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(21)	
PARTICIPATION DES SALARIES		4 499	5 846
IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 229	26 513
TOTAL DES PRODUITS		1 261 740	1 285 336
TOTAL DES CHARGES		1 221 694	1 188 625
RESULTAT DE L'EXERCICE		40 045	96 711

- (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

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 1 066 272 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 261 740 euros et un total charges de 1 221 694 euros, dégageant ainsi un résultat de 40 045 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2023 et finit le 30/09/2024.

Il a une durée de 12 mois.

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 du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif 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.

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'utilisations 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

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	71 370					71 370
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	71 370					71 370
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	6 884		2 843			9 727
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 884		2 843			9 727
TOTAL	78 254		2 843			81 097

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	5 480			5 480
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 480			5 480
CORPORELLES				
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				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL	5 480			5 480

	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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							

Fonds Commercial

	30/09/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	65 890	
TOTAL	65 890	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
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 <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	45 547	9 800	9 552	45 796
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	45 547	9 800	9 552	45 796
TOTAL GENERAL		45 547	9 800	9 552	45 796
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		9 800	9 552		
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			
	Autres immobilisations financières	9 727		9 727
	Clients douteux ou litigieux	55 554	55 554	
	Autres créances clients	240 048	240 048	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 446	1 446	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 283	19 283	
	Taxes sur la valeur ajoutée	54 781	54 781	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	13 861	13 861	
TOTAL DES CREANCES		394 701	384 974	9 727
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	327 878	327 878		
	Personnel et comptes rattachés	29 309	29 309		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 097	21 097		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 679	56 679		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 191	2 191		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	6 438	6 438		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	44 093	44 093			
TOTAL DES DETTES		487 684	487 684		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 980,00	10,0671	30 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 980,00	10,0671	30 000,00

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		5	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	30 000				30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 000				3 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	608 830	96 711	(200 000)		505 542
Report à nouveau		(200 000)		200 000	
Résultat de l'exercice	96 711	(96 711)		40 045	40 045
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	738 542	(200 000)	(200 000)	240 045	578 587

Date de l'assemblée générale 17/01/2024

Dividendes attribués 200 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 200 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 538 542

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 338 542

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (159 955)

Produits à recevoir

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		7 429
Autres créances		7 429
PERSONNEL PROD.A RECEVOIR	1 446	
INTERET COURUS	5 983	

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		195 084
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN.FACT.NON PARV.	154 408	154 408
Dettes fiscales et sociales		40 676
DETTE PROV./CONGES PAYES	13 492	
DETTE PROVI. PR PARTICI SAL.	4 517	
PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER	11 300	
CHARGES SOC. S/CONGES PAYER	5 265	
CHARGES SOC. CHARGES A PAYER	4 438	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	1 664	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		13 861	13 861
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		13 861

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		44 093	44 093
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		44 093

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		51 794		51 794
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(4 520)		(4 520)
RESULTAT COMPTABLE		47 274		47 274

(1) après retraitements fiscaux.

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		21
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES ET AMENDES	21	21
Résultat exceptionnel		(21)

Produits et Charges sur exercices antérieurs au 30/09/2024

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		