



# Sommaire

Exercice du 01/02/2023 au 31/08/2024

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>3</i>
<i>Amortissements</i>	<i>4</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>5</i>
<i>Détail des produits à recevoir et charges à payer</i>	<i>6</i>
<i>Détail des comptes de régularisation</i>	<i>7</i>
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	<i>8</i>
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	<i>9</i>
<i>Etat des provisions et charges à payer</i>	<i>10</i>



# Bilan Actif

		31/08/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	886	466	420	
	Fonds commercial (1)	360 000		360 000	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	10 328	3 024	7 304	
	Autres immobilisations corporelles	1 954	1 031	923	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100		100		
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>373 269</b>	<b>4 521</b>	<b>368 747</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	73 982		73 982	
	Autres créances	11 682		11 682	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	66 113		66 113		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	218		218	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>151 996</b>		<b>151 996</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>525 264</b>	<b>4 521</b>	<b>520 743</b>	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice</b>	51 850		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>101 850</b>	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	315 586	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 901	
	Dettes fiscales et sociales	48 406	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>418 893</b>	
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>520 743</b>	
	Résultat de l'exercice exprimé en euroset centimes	51 850,47	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	418 893	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres			360 886			360 886
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			<b>360 886</b>			<b>360 886</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels			10 328			10 328
Instal., agencement, aménagement divers					112 000	
Matériel de transport			112 000			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			1 954			1 954
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>124 282</b>		<b>112 000</b>	<b>12 282</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés			100			100
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>100</b>			<b>100</b>
<b>TOTAL</b>			<b>485 269</b>		<b>112 000</b>	<b>373 269</b>

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		466		466
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		<b>466</b>		<b>466</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels		3 024		3 024
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier		1 031		1 031
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>4 055</b>		<b>4 055</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 521</b>		<b>4 521</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	73 982	73 982	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 604	8 604	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 078	3 078		
Charges constatées d'avances	218	218		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>85 882</b>	<b>85 882</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	54 901	54 901		
	Personnel et comptes rattachés	18 100	18 100		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 707	8 707		
	Impôts sur les bénéfices	8 215	8 215		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 330	12 330		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 053	1 053		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	315 586	315 586		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>418 893</b>	<b>418 893</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

<b>Total des Produits à recevoir</b>	<b>3 078</b>
<b>Autres créances</b>	<b>3 078</b>
Rrr à obtenir avoirs à recev	3 078

<b>Total des Charges à payer</b>	<b>46 966</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>31 217</b>
Fournis factures non parvenues	31 217
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>15 749</b>
Dettes provisionn pour congés	10 251
Charges sociales s/congés dus	2 870
Organismes soc charges à payer	1 760
Charges fiscales s/congés dus	126
Etat autres charges à payer	742

# Détail des Comptes de Régularisation

Etat exprimé en euros

31/08/2024

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	
Services extérieurs	50
Autres services extérieurs	65
Charges sociales du personnel	103
<b>TOTAL</b>	<b>218</b>

Etat exprimé en euros

31/08/2024

<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	
<b>TOTAL</b>	

# Détermination du Résultat Fiscal

31/08/2024

<b>REINTEGRATIONS</b>	<b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>	51 850	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	70	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	9 288	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %			
Plus values nettes à court terme			
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Réintégrations diverses	1 788		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL I</b>	<b>62 996</b>	
<b>DEDUCTIONS</b>	<b>Perte comptable de l'exercice</b>		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Déductions diverses			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL II</b>		<b>1 073</b>
<b>RESULTAT</b>	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	<b>TOTAUX</b>	<b>62 996</b>	<b>1 073</b>
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>BENEFICE ( Col 1 ) PERTE ( Col 2 )</b>	<b>61 923</b>	

# Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros

31/08/2024

<b>REINTEGRATIONS DIVERSES</b>	Réintégrations diverses Profits latents sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Intérêts excédentaires des c/cts d'associés Prélèvements opérés sur réserves de plus-values à long terme Aide fiscale 1980-1982 sur désinvestissement réalisé Intérêts sur capital débiteur Fraction imposable de la provision pour hausse des prix Amortissement charges à répartir non étalables fiscalement Réduction d'impôt sur le revenu adhérents Centre de Gestion Provision sur pertes résultant d'écarts de conversion Autres impôts et taxes non déductibles Plus-values en exonération provisoire antérieure d'imposition Reprise sur produits antérieurs non imposés Part de moins-values de cessions imposables Zones d'entreprises (activité exonérée) Dons, Mécénat d'entreprise	1 788	
	<b>TOTAL</b>	<b>1 788</b>	
<b>DEDUCTIONS DIVERSES</b>	Déductions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrevements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier Réduction d'impôt Mécénat		1 073
	<b>TOTAL</b>		<b>1 073</b>

# Etat des Provisions et Charges à Payer Non Déductibles pour l'Assiette de l'Impôt

Etat exprimé en euros	31/08/2024	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice
<b>Dettes provisionnées pour congés payés</b>			
<b>Dettes provisionnées pour participation des salariés</b>			
<b>Dettes sociales et fiscales correspondantes</b>			
<b>Charges à payer</b>			
Organic exercice en cours			
Aide au logement 0,40 % année précédente			
Aide au logement 0,40% année en cours			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
pour risque de non récupération imposition forfaitaire annuelle			
pour amendes-pénalités			
autres			
<b>Provisions pour dépréciations</b>			
<b>TOTAL NON DEDUCTIBLE</b>			

<b>Congés payés ancien régime optionnel</b>		
Montant non déductible		
congrés		
charges sur congés		
Montant déductible sur période de référence antérieure à celle de la date de clôture		
congrés		
charges sur congés		
<b>Montant de l'intégralité de la dette</b>		
<b>Congés payés nouveau régime</b>		
congrés		10 251
charges sur congés		2 996
<b>Montant déductible pour l'intégralité de la dette</b>		13 247