

Nos agences

6 avenue Frédéric Mistral
13210 Saint-Rémy-de-Provence

19 route départementale 7N
13670 Saint-Andiol



ROMAIN SALAÜN
THIERRY SANTONJA
STEPHANE TAILLAND

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Certifié conforme par le directeur
général

DocuSigned by:

Thierry Santonja

6A97E4A8E86C471...

SAS AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS

Comptes annuels
Mission de présentation
30/06/2024





Période du 01/07/2023 au 30/06/2024 (Bilan)

Sommaire

1	Comptes annuels	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe aux comptes annuels	8





AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS

30/06/2024

Comptes annuels

Comptes annuels

Actif			Au 30/06/2024			Au 30/06/2023	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé							
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires					
		Fonds commercial (1)	182 273		182 273	182 273	
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	TOTAL		182 273		182 273	182 273	
		Immobilisations corporelles	Terrains				
			Constructions				
			Inst. techniques, mat. out. industriels				
			Autres immobilisations corporelles	171 323	122 670	48 652	61 517
			Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes						
	TOTAL		171 323	122 670	48 652	61 517	
		Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
			Autres participations				
Créances rattachées à des participations							
Titres immob. de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés			16 048		16 048	16 048	
Prêts							
Autres immobilisations financières							
		4 900		4 900	4 900		
	TOTAL	20 948		20 948	20 948		
Total de l'actif immobilisé			374 545	122 670	251 874	264 738	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements					
		En cours de production de biens					
		En cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	TOTAL						
		Avances et acomptes versés sur commandes					3 217
		Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	239 789	20 742	219 046	206 663
			Autres créances	28 082		28 082	2 991
			Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	267 872		20 742	247 129	209 654		
Divers	Valeurs mobilières de placement						
	(dont actions propres :)						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités							
	TOTAL	92 471		92 471	132 123		
Charges constatées d'avance			12 154		12 154	14 838	
Total de l'actif circulant			372 498	20 742	351 755	359 834	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des emprunts							
Écarts de conversion actif							
TOTAL DE L'ACTIF			747 043	143 413	603 630	624 573	
Renvois :							
(1) Dont droit au bail							
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					4 900	4 900	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)							
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Passif		Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 7 500)	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 000	15 000
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	750	750
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	138 752	112 377
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	25 452	26 375
	Situation nette avant répartition	187 455	162 002
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		187 455	162 002
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 435	53 860
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 900	8 241
	Total	33 335	62 101
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	52	52
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 664	10 709
	Dettes fiscales et sociales	69 823	221 926
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		205 488	232 636
Produits constatés d'avance		177 298	167 779
Total des dettes et des produits constatés d'avance		416 174	462 570
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		603 630	624 573
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	8 051	
	à moins d'un an	408 071	462 517
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

SAS AUDIT EXPERTISE & SOLUTIONS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 30/06/2024





Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan.....	3
2.1	Actif.....	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2	Immobilisations corporelles	3
2.1.3	Tableaux des amortissements.....	4
2.1.4	Immobilisations financières.....	4
2.1.5	Produits à recevoir.....	5
2.1.6	Créances	6
2.2	Passif	6
2.2.1	Capitaux propres	6
2.2.2	Provisions pour risques et charges.....	8
2.2.3	Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4	Charges à payer	10
3	Informations relatives au compte de résultat.....	11



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faite des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	9,274	-	8,411
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-



2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	108,944	22,063	-	8,336	-	122,671
Financières	-		-		-	-
TOTAL	108,944	22,063	-	8,336	-	122,671

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence cf. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-



2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	36,825
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	36,825



2.1.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		4,900	4,900	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		24,763	24,763	-
	Autres créances clients		215,027	215,027	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	2,797	2,797	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	21,746	21,746	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteurs divers		3,540	3,540	-
Charges constatées d'avance		12,155	12,155	-	
TOTAL		284,927	284,927	-	

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS



Libellés	N-1	+	-	N
Capital	7,500	-	-	7,500
Primes, réserves et écarts	128,128	26,375	-	154,503
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	26,375	-	923	25,452
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	162,003	26,375	923	187,455

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 7 500 actions de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



2.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretien	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-



2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
A + d'1 à l'origine	29,436	21,385	8,051	-
Emprunts et dettes financières Divers	3,900	3,900	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	135,664	135,664	-	-
Personnel et comptes rattachés	20,606	20,606	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	8,703	8,703	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	39,956	39,956	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	559	559	-	-
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	177,298	177,298	-	-
TOTAL	416,122	408,071	8,051	-



2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	7,830
Charges sociales provisionnées	2,362
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	58,293
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	6,100
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	497
Divers	-
TOTAL	75,082



3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	960,726	-	960,726
- Services			
Chiffre d'affaires net	960,726	-	960,726

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

