

NBF

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros
Siège social : 72 avenue Jean Jaurès
69370 Saint-Didier-au-Mont-d'Or
797 515 848 R.C.S. Lyon

COMPTES ANNUELS

AU 30 SEPTEMBRE 2024

Certifié conforme,
Nicolas BARBOSA,
Gérant de la Société

Signé par :

D8CE9AC45E0248A...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	73 249	38 005	35 244	47 105	11 861	25.18		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	5 222 800		5 222 800	5 222 800				
Créances rattachées à des participations	1 358 307		1 358 307	1 741 514	383 208	22.00		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	2 250				
Total II	6 656 606	38 005	6 618 601	7 013 669	395 069	5.63		
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	18 000		18 000		18 000		
	Autres créances	1 124		1 124	35 774	34 649	96.86	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	189 441		189 441	352 877	163 436	46.32		
Charges constatées d'avance (3)	11 633		11 633	3 797	7 836	206.36		
Total III	220 198		220 198	392 448	172 249	43.89		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 876 804	38 005	6 838 799	7 406 117	567 318	7.66		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 360 557

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 000 000		3 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	206 374		150 000		56 374	37.58
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 549 680		628 591		921 090	146.53
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	695 365		1 127 464		432 098	38.32
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	14 654		13 006		1 648	12.67	
Total I	5 466 074		4 919 061		547 013	11.12	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	430 415		640 445		210 030	32.79
	Concours bancaires courants	95				95	
	Emprunts et dettes financières diverses	46 293		17 628		28 666	162.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			54 000		54 000	100.00
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 883		4 885		2 002	40.98	
Dettes fiscales et sociales	58 875		49 762		9 113	18.31	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	834 164		1 720 338		886 173	51.51	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 372 725		2 487 056		1 114 331	44.81
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 838 799		7 406 117		567 318	7.66

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 154 381

2 060 515

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	360 000		360 000	360 000			
Chiffre d'affaires NET	360 000		360 000	360 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 303			3 303	
Autres produits			706	649		58	8.88
Total des Produits d'exploitation (I)			364 009	360 649		3 361	0.93
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			71 632	44 212		27 420	62.02
Impôts, taxes et versements assimilés			3 923	3 306		617	18.67
Salaires et traitements			86 825	88 336		1 511	1.71
Charges sociales			37 077	48 696		11 619	23.86
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 377	12 372		995	8.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			9	3		6	221.31
Total des Charges d'exploitation (II)			210 843	196 925		13 918	7.07
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			153 166	163 724		10 557	6.45
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			35 620			35 620	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				566		566	100.00

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2024	12	30/09/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	499 600		999 200		499 600	50.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	85 881		52 963		32 918	62.15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 750		1 267		6 483	511.67
Total V	593 231		1 053 430		460 199	43.69
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	18 864		30 840		11 977	38.83
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	18 864		30 840		11 977	38.83
2. Résultat financier (V-VI)	574 367		1 022 590		448 222	43.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	763 153		1 185 747		422 594	35.64
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	130		80		50	62.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	484				484	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 648		3 364		1 716	51.02
Total VIII	2 262		3 444		1 182	34.33
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 262		3 444		1 182	34.33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	65 526		54 839		10 687	19.49
Total des produits (I+III+V+VII)	992 860		1 414 079		421 219	29.79
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	297 495		286 615		10 880	3.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	695 365		1 127 464		432 098	38.32

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

9 477 16 839

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 838 799.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 360 000.00 Euros et dégagant un bénéfice de 695 365.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	1 600		
Matériel de transport	50 289		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 632		
Emballages récupérables et divers	16 820		
TOTAL	74 340		
Autres participations	6 964 314		1 000 113
Prêts, autres immobilisations financières	2 250		
TOTAL	6 966 564		1 000 113
TOTAL GENERAL	7 040 905		1 000 113

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			1 600	1 600
Matériel de transport			50 289	50 289
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 091	4 541	4 541
Emballages récupérables et divers			16 820	16 820
TOTAL		1 091	73 249	73 249
Autres participations		1 383 321	6 581 107	6 581 107
Prêts, autres immobilisations financières			2 250	2 250
TOTAL		1 383 321	6 583 357	6 583 357
TOTAL GENERAL		1 384 412	6 656 606	6 656 606

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		574	320		894
Matériel de transport		21 877	10 693		32 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 784	364	607	4 541
TOTAL		27 235	11 377	607	38 005
TOTAL GENERAL		27 235	11 377	607	38 005
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	320				
Matériel de transport	10 693				
Matériel de bureau informatique mobilier	364				
Emballages récupérables et divers				1 648	
TOTAL	11 377			1 648	
TOTAL GENERAL	11 377			1 648	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	13 006	1 648			14 654
TOTAL	13 006	1 648			14 654
TOTAL GENERAL	13 006	1 648			14 654
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 648			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 358 307	1 358 307	
Autres immobilisations financières	2 250	2 250	
Autres créances clients	18 000	18 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	311	311	
Taxe sur la valeur ajoutée	813	813	
Charges constatées d'avance	11 633	11 633	
TOTAL	1 391 314	1 391 314	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 969	3 969		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	426 541	208 197	218 344	
Emprunts et dettes financières divers	6 207	6 207		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 883	2 883		
Personnel et comptes rattachés	34 001	34 001		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 637	3 637		
Impôts sur les bénéfiques	9 922	9 922		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 909	8 909		
Autres impôts taxes et assimilés	2 406	2 406		
Groupe et associés	40 086	40 086		
Autres dettes	834 164	834 164		
TOTAL	1 372 725	1 154 381	218 344	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	208 216			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 969
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 885
Dettes fiscales et sociales	36 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	264
Autres dettes	2 584
Total	45 446

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 633
Total	11 633