

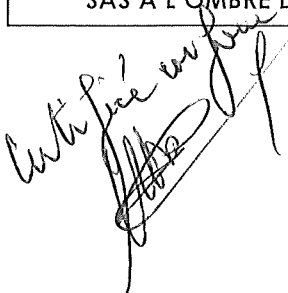
Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	3 619	3 383	235	1 442
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	318 354	89 738	228 616	247 946
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	201 497	118 733	82 764	106 171
	Autres immobilisations corporelles	96 101	44 891	51 210	62 569
	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	5 623		5 623	5 623
TOTAL (II)		625 194	256 746	368 448	423 751
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	12 168		12 168	7 577
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	3 500		3 500	4 200
	Marchandises	735		735	404
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 700		1 700	
	Autres créances	14 531		14 531	10 967
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	33 449		33 449	38 120
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 890		22 890	30 584
	TOTAL (III)	88 972		88 972	91 851
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		714 166	256 746	457 420	515 602
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 623	5 623
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 500	12 500
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	58 310	58 310
	Ecart s de réévaluati on		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 250	1 250
	Réserve s statutaires ou contractuelles		
	Réserve s réglementées		
	Autres réserve s	68 055	42 104
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 745	25 951
	Subv entions d'inv estissement		
	Provisi ons réglementées		
	Total des capitaux propres	159 860	140 116
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisi ons pour risques		
	Provisi ons pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	122 248	203 196
	Emprunts et dettes financières divers (3)	77 075	80 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 261	38 473
	Dettes fiscales et sociales	63 975	52 968
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	297 560	375 487
	Ecart s de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	457 420	515 602
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 744,72	25 951,39
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	229 924	242 787
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	335	287
(3)	Dont emprunts participatifs		



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 **457 420** 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	3 619					3 619
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 619					3 619
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	318 354					318 354
	Instal technique, matériel outillage industriels	204 015		3 282		5 800	201 497
	Instal., agencement, aménagement divers	55 922				1 950	53 972
	Matériel de transport	25 073					25 073
	Matériel de bureau, mobilier	17 055					17 055
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	620 421		3 282		7 750	615 952
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 623					5 623
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 623					5 623
TOTAL		629 662		3 282		7 750	625 194

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	2 177	1 206		3 383
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 177	1 206		3 383
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	70 408	19 330		89 738
	Instal technique, matériel outillage industriels	97 844	26 689	5 800	118 733
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 468	5 678	1 950	25 196
	Matériel de transport	348	5 015		5 363
	Matériel de bureau, mobilier	13 666	666		14 332
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203 734	57 378	7 750	253 362
TOTAL		205 911	58 585	7 750	256 746

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 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 Agencé 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							

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	5 623	5 623	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 700	1 700	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	751	751	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 931	4 931	
	Impôts sur les bénéfices	1 121	1 121	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 741	2 741	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 500	3 500	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 487	1 487	
	Charges constatées d'avances	22 890	22 890	
	TOTAL DES CREANCES	44 743	44 743	
(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 et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	335	335		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	121 913	72 703	49 211	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 392	4 967	18 425	
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 261	34 261		
	Personnel et comptes rattachés	42 716	42 716		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 712	17 712		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 727	1 727		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 820	1 820		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	53 683	53 683		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	297 560	229 924	67 635	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		84 489			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		53 683			

Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		4 525
Autres créances		4 525
	ORGANISMES SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR	1 025
	ETAT PRODUITS A RECE	3 500

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		32 491
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		595
INT.COURUS/EMPRUNT E	260	
BANQUES CHARGES A PAYER	335	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 037
FOURNIS.FACT.NON PAR	3 037	
Dettes fiscales et sociales		28 859
CONGES A PAYER	15 873	
AUTRES CHARG.PERS.A	6 121	
ORG.SOC. CH/CONGES A	3 493	
ORG.SOC. CHARGES A P	2 037	
ETAT AUTRES CH. A PA	1 336	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		22 890	22 890
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			22 890

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 250,00	10,0000	12 500,00