

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 058,59	2 067,59	-1 009,00	-48,80
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	66 052,33	103 916,45	-37 864,12	-36,44
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 100,00	15 100,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	82 210,92	121 084,04	-38 873,12	-32,10
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.		3 267,84	-3 267,84	-100,00
En cours de production (biens et services)	31 045,60	34 276,00	-3 230,40	-9,42
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	812 138,53	582 633,94	229 504,59	39,39
Autres (3)	354 936,45	22 317,25	332 619,20	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	10 200,00	10 200,00		
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	221 237,90	413 086,50	-191 848,60	-46,44
Charges constatées d'avance(3)	15 074,66	14 551,85	522,81	3,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 444 633,14	1 080 333,38	364 299,76	33,72
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 526 844,06	1 201 417,42	325 426,64	27,09

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 100 000,00)	100 000,00	100 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	91 000,00	91 000,00		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	10 000,00	10 000,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	179 149,81	32 786,95	146 362,86	446,41
Report à nouveau		137 790,17	-137 790,17	-100,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	139 589,84	8 572,69	131 017,15	
SITUATION NETTE	519 739,65	380 149,81	139 589,84	36,72
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	519 739,65	380 149,81	139 589,84	36,72
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	5 000,00		5 000,00	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	5 000,00		5 000,00	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	8 499,82	28 720,42	-20 220,60	-70,40
Emprunts et dettes financières diverses (3)	51 358,34	667,89	50 690,45	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 868,61	49 040,75	178 827,86	364,65
Dettes fiscales et sociales	435 784,33	453 593,67	-17 809,34	-3,93
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13 960,31	6 842,88	7 117,43	104,01
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	264 633,00	282 402,00	-17 769,00	-6,29
TOTAL DETTES	1 002 104,41	821 267,61	180 836,80	22,02
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 526 844,06	1 201 417,42	325 426,64	27,09

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

1 002 104,41

821 268,00

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/07/23 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 383 304,52	100,00	414 889,02	100,00	1 968 415,50	474,44
Montant net du chiffre d'affaires	2 383 304,52	100,00	414 889,02	100,00	1 968 415,50	474,44
Production stockée	-3 230,40	-0,14	-22 800,00	-5,50	19 569,60	85,83
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	83 989,67	3,52	16 228,17	3,91	67 761,50	417,55
Autres produits	395,28	0,02			395,28	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 464 459,07	103,41	408 317,19	98,42	2 056 141,88	503,56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	78 232,27	3,28			78 232,27	
Variation de stocks	3 267,84	0,14	-134,58	-0,03	3 402,42	
Autres achats et charges externes	696 678,57	29,23	87 202,14	21,02	609 476,43	698,92
Impôts, taxes et versements assimilés	35 656,03	1,50	9 269,05	2,23	26 386,98	284,68
Salaires et traitements	953 885,39	40,02	207 158,53	49,93	746 726,86	360,46
Charges sociales	355 287,53	14,91	83 695,59	20,17	271 591,94	324,50
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	30 371,00	1,27	8 474,39	2,04	21 896,61	258,39
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	38 199,20	1,60			38 199,20	
Dotations aux provisions						
Autres charges	78 648,18	3,30	17,17		78 631,01	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 270 226,01	95,26	395 682,29	95,37	1 874 543,72	473,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	194 233,06	8,15	12 634,90	3,05	181 598,16	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/07/23 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	309,12	0,01			309,12	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	309,12	0,01			309,12	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	122,11	0,01	58,21	0,01	63,90	109,77
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	122,11	0,01	58,21	0,01	63,90	109,77
RÉSULTAT FINANCIER	187,01	0,01	-58,21	-0,01	245,22	421,27
RÉSULTAT COURANT avant impôts	194 420,07	8,16	12 576,69	3,03	181 843,38	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	23 637,27	0,99			23 637,27	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	23 637,27	0,99			23 637,27	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	80,00		45,00	0,01	35,00	77,78
Sur opérations en capital	24 106,50	1,01			24 106,50	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	5 000,00	0,21			5 000,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 186,50	1,22	45,00	0,01	29 141,50	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 549,23	-0,23	-45,00	-0,01	-5 504,23	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	49 281,00	2,07	3 959,00	0,95	45 322,00	
TOTAL DES PRODUITS	2 488 405,46	104,41	408 317,19	98,42	2 080 088,27	509,43
TOTAL DES CHARGES	2 348 815,62	98,55	399 744,50	96,35	1 949 071,12	487,58
Bénéfice ou Perte	139 589,84	5,86	8 572,69	2,07	131 017,15	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 1 526 844,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 139 589,84 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUDIT FISCALITE ET CONSEILS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

Par décision du 31/10/2023, la société AUDIT FISCALITE ET CONSEILS a donné son acceptation pour profiter du régime de l'intégration fiscale suivant l'article 223 A du CGI, avec la société SAS NOVANCES LYON EST société mère du groupe fiscal ainsi formé.

AUDIT FISCALITE ET CONSEILS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement			TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	6 282,49		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		179 839,55		3 637,50	
		Matériel de transport		111 621,00			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		80 960,07		11 966,88	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				372 420,62	15 604,38		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			15 100,00			
TOTAL				15 100,00			
TOTAL GENERAL				393 803,11	15 604,38		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			6 282,49	6 282,49
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				183 477,05	183 477,05
		Matériel de transport			55 593,00	56 028,00	56 028,00
		Mat. bureau, inform., mobilier			3 632,94	89 294,01	89 294,01
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				59 225,94	328 799,06	328 799,06	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				15 100,00	15 100,00	
TOTAL					15 100,00	15 100,00	
TOTAL GENERAL				59 225,94	350 181,55	350 181,55	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles		4 214,90	1 009,00		5 223,90	
TOTAL		4 214,90	1 009,00		5 223,90	
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels						
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	133 287,81	13 337,00		146 624,81	
	Matériel de transport	61 438,07	10 507,00	32 701,32	39 243,75	
	Mat. bureau et informatiq., mob.	73 778,29	5 518,00	2 418,12	76 878,17	
	Emballages récupérables divers					
TOTAL		268 504,17	29 362,00	35 119,44	262 746,73	
TOTAL GENERAL		272 719,07	30 371,00	35 119,44	267 970,63	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		5 000,00		5 000,00
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL			5 000,00		5 000,00
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
Provisions pour dépréciation	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	60 336,09	38 199,20	30 997,58	67 537,71
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	60 336,09	38 199,20	30 997,58	67 537,71
TOTAL GÉNÉRAL		60 336,09	43 199,20	30 997,58	72 537,71
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		38 199,20	30 997,58	
	- financières				
	- exceptionnelles		5 000,00		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLERAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	3 267,84		3 267,84	
En cours de production de biens				
En cours de production de services	34 276,00	31 045,60	34 276,00	31 045,60
Produits				
TOTAL	37 543,84	31 045,60	37 543,84	31 045,60

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 100,00		15 100,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	124 665,10	124 665,10	
	Autres créances clients	755 011,14	755 011,14	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 142,98	2 142,98	
	Etat & autres			
	coll. publiques	43 437,90	43 437,90	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	307 721,48	307 721,48	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 634,09	1 634,09	
	Charges constatées d'avance	15 074,66	15 074,66	
TOTAUX		1 264 787,35	1 249 687,35	15 100,00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	2 000,00	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000,00	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 074,66
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 074,66

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	111 933,79
Autres créances	2 142,98
Disponibilités	
TOTAL	114 076,77

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 125,00	32,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 125,00	32,00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	8 499,82	8 499,82		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		227 868,61	227 868,61		
Personnel & comptes rattachés		145 939,24	145 939,24		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		118 625,14	118 625,14		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	161 771,04	161 771,04		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	9 448,91	9 448,91		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		51 358,34	51 358,34		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		13 960,31	13 960,31		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		264 633,00	264 633,00		
TOTAUX		1 002 104,41	1 002 104,41		

Renvois

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

20 219,00

(2)

Montant divers emprunts, dett/associés

2 077,00

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	264 633,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	264 633,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	34,06
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	174 663,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	183 565,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	358 262,37

LES EFFECTIFS

	30/09/2024	30/09/2023
Personnel salarié :	18,00	
Ingénieurs et cadres	6,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	12,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		