

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	11 442	11 442		708
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	10 242	7 670	2 572	2 806
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				1 551
Installations tech., matériels et outillages industriels	17 151	11 406	5 745	7 494
Autres immobilisations corporelles	183 298	49 907	133 390	129 683
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 400		8 400	8 400
TOTAL (I)	230 633	80 425	150 207	150 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	399 589		399 589	507 600
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	177 548	259	177 289	129 028
Autres	20 180		20 180	13 172
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	90 027		90 027	90 173
Charges constatées d'avance	2 603		2 603	2 345
TOTAL (II)	689 947	259	689 688	742 318
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	920 580	80 684	839 896	893 060

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels



Bilan Passif

	Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	301 266	242 959
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	91 820	58 307
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	401 336	309 516
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	90	120
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	248 939	319 996
Emprunts et dettes financières diverses	286	345
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 598	195 945
Dettes fiscales et sociales	51 818	64 793
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 828	2 345
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	438 559	583 544
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	839 896	893 060
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

CE DOCUMENT CONFIRME
L'ORIGINAL

- 5 - m/

DB MD

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 839 896 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 91 820 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 8 -

CERTIFIÉ
A
ORIGINAL

nc
DBMD

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	11 442		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 193		1 049
TOTAL	20 635		1 049
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	2 458		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	16 136		1 015
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	111 351		
Mat. de transport	61 719		43 505
Mat. de bureau et info., mobilier	12 758		1 324
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	204 422		45 844
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 400		
TOTAL	8 500		
TOTAL GENERAL	233 557		46 893

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			11 442
Autres postes d'immobilisations incorporelles			10 242
TOTAL			21 684
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const	2 458		
Installations techniques, matériel et outillages ind.			17 151
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			111 351
Mat. de transport	47 359		57 865
Mat. de bureau et info., mobilier			14 082
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	49 817		200 449
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			100
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			8 400
TOTAL			8 500
TOTAL GENERAL	49 817		230 633

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	10 734	708		11 442
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 387	1 283		7 670
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 121	1 991		19 112
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	907	1 551	2 458	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 643	2 763		11 406
Installations générales, agencements et aménagements divers	15 418	12 257		27 675
Matériel de transport	33 290	14 667	35 585	12 372
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 437	2 423		9 860
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 694	33 662	38 043	61 313
TOTAL GÉNÉRAL	82 815	35 653	38 043	80 425

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ							

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	3 090		2 831		259
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation
 Dont dotations et reprises : - financières
 Dont dotations et reprises : - exceptionnelles
 Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	8 400		8 400
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	177 548	177 548	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 765	1 765	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	18 415	18 415	
Charges constatées d'avance	2 603	2 603	
TOTAL	208 732	200 332	8 400

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	90	90		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	254 197	76 720	177 477	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	132 598	132 598		
Personnel et comptes rattachés	16 857	16 857		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 377	6 377		
Impôts sur les bénéfices	11 654	11 654		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 868	13 868		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 063	3 063		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	286	286		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 828	4 828		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	443 817	266 340	177 477	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 536			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	286			

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
TOTAL						

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	200	220
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	805	418
Dettes fiscales et sociales	10 930	9 960
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 935	10 598

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 893	23 232
Autres créances	7 064	1 873
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	16 957	25 105