

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                                |                                                   | 31/08/2024 |                   |            | 31/08/2023 |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|------------|------------|
|                                                      |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net        | Net        |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                   |            |                   |            |            |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |            |            |
|                                                      | Frais d'établissement                             |            |                   |            |            |
|                                                      | Frais de développement                            |            |                   |            |            |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires             |            |                   |            |            |
|                                                      | Fonds commercial (1)                              |            |                   |            |            |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |            |            |
|                                                      | Avances et acomptes                               |            |                   |            |            |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |            |            |
|                                                      | Terrains                                          |            |                   |            |            |
|                                                      | Constructions                                     |            |                   |            |            |
|                                                      | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 990        | 642               | 348        | 595        |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                | 282 196    | 193 086           | 89 110     | 99 149     |
|                                                      | Immobilisations en cours                          |            |                   |            |            |
|                                                      | Avances et acomptes                               | 27 917     |                   | 27 917     |            |
|                                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |            |            |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |            |            |
|                                                      | Autres participations                             |            |                   |            |            |
|                                                      | Créances rattachées à des participations          |            |                   |            |            |
|                                                      | Autres titres immobilisés                         |            |                   |            |            |
|                                                      | Prêts                                             |            |                   |            |            |
|                                                      | Autres immobilisations financières                | 150 058    |                   | 150 058    | 134 318    |
| TOTAL ( II )                                         |                                                   | 461 161    | 193 728           | 267 432    | 234 062    |
| 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          | 5 420      |                   | 5 420      | 5 050      |
|                                                      | CREANCES (3)                                      |            |                   |            |            |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés             | 5 605 374  | 141 863           | 5 463 511  | 8 410 072  |
|                                                      | Autres créances                                   | 3 331 298  |                   | 3 331 298  | 1 262 369  |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |            |            |
|                                                      | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   | 538 775    |                   | 538 775    | 538 775    |
|                                                      | DISPONIBILITES                                    | 361 170    |                   | 361 170    | 265 494    |
|                                                      | Charges constatées d'avance                       | 123 309    |                   | 123 309    | 120 842    |
|                                                      | TOTAL ( III )                                     | 9 965 346  | 141 863           | 9 823 483  | 10 602 602 |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |            |                   |            |            |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )     |            |                   |            |            |
|                                                      | Ecart de conversion actif ( VI )                  |            |                   |            |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               |                                                   | 10 426 507 | 335 591           | 10 090 916 | 10 836 664 |
| (1) dont droit au bail                               |                                                   |            |                   |            |            |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                   |            |                   |            | 134 318    |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                   |            |                   |            |            |

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 31/08/2024        | 31/08/2023        |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 150 000           | 150 000           |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                   |                   |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 15 000            | 15 000            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                   |                   |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                   |                   |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |                   |                   |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 1 887 032         | 1 811 530         |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>74 821</b>     | <b>75 502</b>     |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>2 126 853</b>  | <b>2 052 032</b>  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                   |                   |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                   |                   |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                   |                   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                   |                   |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |                   |                   |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                   |                   |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                   |                   |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                   |                   |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 4 606 713         | 6 482 821         |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 1 891 619         | 2 285 311         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                   |                   |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                   |                   |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 1 411 237         |                   |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 54 493            | 16 500            |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>7 964 063</b>  | <b>8 784 632</b>  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                   |                   |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>10 090 916</b> | <b>10 836 664</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 74 821,00         | 75 501,81         |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 7 964 063         | 8 784 632         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                   |                   |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                   |                   |

Compte de Résultat 1/2

|                         |                                                                 | Etat exprimé en euros |             | 31/08/2024 | 31/08/2023 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|------------|------------|
|                         |                                                                 | France                | Exportation | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |                       |             |            |            |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |                       |             |            |            |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 10 206 153            | 756 244     | 10 962 397 | 10 349 865 |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 10 206 153            | 756 244     | 10 962 397 | 10 349 865 |
|                         | Production stockée                                              |                       |             |            |            |
|                         | Production immobilisée                                          |                       |             |            |            |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |                       |             |            |            |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                       |             | 74 583     | 38 718     |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Autres produits                                                 |                       |             | 264        | 880        |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |                       |             | 11 037 244 | 10 389 463 |
|                         | Achats de marchandises                                          |                       |             |            |            |
|                         | Variation de stock                                              |                       |             |            |            |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                       |             |            |            |
|                         | Variation de stock                                              |                       |             |            |            |
|                         | Autres achats et charges externes                               |                       |             | 6 295 987  | 6 331 589  |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                       |             | 113 762    | 123 024    |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Salaires et traitements                                         |                       |             | 2 906 827  | 2 584 596  |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |                       |             | 1 233 805  | 1 068 237  |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                       |             |            |            |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |                       |             |            |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |                       |             | 42 193     | 38 430     |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |                       |             |            |            |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |                       |             |            |            |
|                         | - sur immobilisations                                           |                       |             | 141 863    | 43 120     |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | - sur actif circulant                                           |                       |             |            |            |
|                         | Dotations aux provisions                                        |                       |             |            |            |
|                         | Autres charges                                                  |                       |             | 43 158     | 409        |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |                       |             | 10 777 595 | 10 189 406 |
|                         | RESULTAT D'EXPLOITATION                                         |                       |             | 259 649    | 200 057    |

Compte de Résultat 2/2

| Etat exprimé en euros                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/08/2024               | 31/08/2023               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 259 649                  | 200 057                  |
| Opéra. comm.                                                                                                                                                                                                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                          |                          |
| PRODUITS FINANCIERS                                                                                                                                                                                                          | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 39 376                   | 13 888                   |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 39 376                   | 13 888                   |
| CHARGES FINANCIERES                                                                                                                                                                                                          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 8                        |                          |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8                        |                          |
| RESULTAT FINANCIER                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 39 368                   | 13 888                   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 299 017                  | 213 945                  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                       | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   |                          | 48 132<br>20 588         |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          | 68 720                   |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                                                      | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 1 275                    | 7 576<br>1 873           |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1 275                    | 9 448                    |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (1 275)                  | 59 272                   |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 204 760<br>18 161        | 172 218<br>25 497        |
| TOTAL DES PRODUITS<br>TOTAL DES CHARGES                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 11 076 620<br>11 001 799 | 10 472 071<br>10 396 569 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 74 821                   | 75 502                   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                          |                          |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **10 090 916** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 076 620** euros et un total **charges** de **11 001 799** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **74 821** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros |                                                                        | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/08/2024 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                        |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                        |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                       | 990                                   |                          |              |             |          | 990                                |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                  | 47 667                                |                          |              |             |          | 47 667                             |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                           | 284 053                               |                          | 31 907       |             | 81 431   | 234 529                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                                      |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                   |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                    |                                       |                          | 27 917       |             |          | 27 917                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                      | 332 711                               |                          | 59 823       |             | 81 431   | 311 103                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                            | 134 318                               |                          | 15 740       |             |          | 150 058                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                      | 134 318                               |                          | 15 740       |             |          | 150 058                            |
| TOTAL                 |                                                                        | 467 029                               |                          | 75 563       |             | 81 431   | 461 161                            |

Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/08/2024 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 395                                   | 248                      |             | 642                                |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de transport                                                              | 4 634                                 | 7 945                    |             | 12 579                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 227 938                               | 34 001                   | 81 431      | 180 507                            |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  | 232 966                               | 42 193                   | 81 431      | 193 728                            |
| TOTAL                 |                                                                                    | 232 966                               | 42 193                   | 81 431      | 193 728                            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
| Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |

|                                                                                 |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'établissement et de développement                                       |  |  |  |  |  |  |
| Fonds commercial                                                                |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                       |  |  |  |  |  |  |
| Terrains                                                                        |  |  |  |  |  |  |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |  |  |  |  |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |  |  |  |  |  |
| Instal générales Agenct 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                                                       |  |  |  |  |  |  |

Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/08/2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                    |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                         |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        | 43 120         | 141 863       | 43 120      | 141 863    |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               | 43 120         | 141 863       | 43 120      | 141 863    |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | 43 120         | 141 863       | 43 120      | 141 863    |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                | 141 863       | 43 120      |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                            |                |               |             |            |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                               |                                               | 31/08/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                               | Prêts                                         |            |              |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 150 058    |              | 150 058     |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  | 170 236    | 170 236      |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 5 435 138  | 5 435 138    |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                | 6 423      | 6 423        |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 545      | 2 545        |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 665 405    | 665 405      |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                               | Divers                                        |            |              |             |
|                                                               | Groupe et associés                            | 1 436      | 1 436        |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 2 655 490  | 2 655 490    |             |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 123 309    | 123 309      |             |
| TOTAL DES CREANCES                                            |                                               | 9 210 039  | 9 059 982    | 150 058     |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                |                                                       | 31/08/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |            |              |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |            |              |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 4 606 713  | 4 606 713    |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 654 558    | 654 558      |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 339 713    | 339 713      |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 5 860      | 5 860        |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 856 725    | 856 725      |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |            |              |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 34 763     | 34 763       |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |            |              |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    |            |              |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 1 411 237  | 1 411 237    |           |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |            |              |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           | 54 493     | 54 493       |           |               |
| TOTAL DES DETTES                               |                                                       | 7 964 063  | 7 964 063    |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |            |              |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |            |              |           |               |

Produits à recevoir

|                                         |           |            |
|-----------------------------------------|-----------|------------|
| Etat exprimé en euros                   |           | 31/08/2024 |
| Total des Produits à recevoir           |           | 2 566 859  |
| Autres créances clients<br>CLIENTS FAE  | 2 560 442 | 2 560 442  |
| Autres créances<br>AVOIRS NON PARVENUES | 6 416     | 6 416      |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

|                                          |           |           |
|------------------------------------------|-----------|-----------|
| Total des Charges à payer                |           | 6 335 874 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |           | 4 137 926 |
| FOURNISSEUR FNP                          | 4 137 926 |           |
| Dettes fiscales et sociales              |           | 786 711   |
| SALAIRES OU BONUS A PAYER                | 214 608   |           |
| DETTE PROVISIONNEES POUR CONG            | 190 177   |           |
| PROVISION INTERRESSEMENT SALAR           | 199 773   |           |
| CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES            | 96 573    |           |
| CHARGES SOCIALES SUR CP                  | 85 580    |           |
| Autres dettes                            |           | 1 411 237 |
| AVOIR A ETABLIR                          | 1 411 237 |           |

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

|                                             | Période | Montants | 31/08/2024 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         | 54 493   | 54 493     |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          | 54 493     |

|  |
|--|
|  |
|--|

Charges constatées d'avance

|                                               |  |         |          |            |
|-----------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros                         |  | Période | Montants | 31/08/2024 |
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |  |         | 123 309  | 123 309    |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |  |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |  |         |          |            |
| TOTAL                                         |  |         |          | 123 309    |
|                                               |  |         |          |            |

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/08/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            |        |               | 150 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            |        |               | 150 000,00 |

Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/08/2024 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 41      | 38      |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            |         |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 41      | 38      |



## **SAS ADVOLIS**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 euros**

**38 Avenue de l'Opera  
75002 PARIS**

**451 567 226 RCS PARIS**

### **RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024**

**GILLES GALLEGRO - COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

Inscrite auprès de la Compagnie de Lyon

31 rue Antoine Roybet - 69740 Genas - Tél. **04 72 19 23 30** - [gilles.gallego@alpha.experts-comptables.fr](mailto:gilles.gallego@alpha.experts-comptables.fr)

SARL AU CAPITAL DE 8 000 € - CODE NAF 6920 Z - SIREN 437 966 799



## **SAS ADVOLIS**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 150 000 euros**

**38 Avenue de l'Opera**

**75002 PARIS**

**451 567 226 RCS PARIS**

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 Aout 2024**

GILLES GALLEG0 - COMMISSAIRE AUX COMPTES

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

inscrite auprès de la Compagnie de Lyon

31 rue Antoine Roybet - 69740 Genas - Tél. **04 72 19 23 30** - [gilles.gallego@alpha.experts-comptables.fr](mailto:gilles.gallego@alpha.experts-comptables.fr)

SARL AU CAPITAL DE 8 000 € - CODE NAF 6920 Z - SIREN 437 966 799



A l'Assemblée Générale de la société SAS ADVOLIS,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ADVOLIS relatifs à l'exercice clos le 31 Aout 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> Septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivis par la société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe et plus particulièrement les principes comptables appliqués et les estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

### **Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires**

#### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

#### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Genas, le 12 Février 2025

Le commissaire aux comptes

**ALPHA AUDIT ET CONSEIL**

**Gilles GALLEG0**

## Bilan Actif

| Etat exprimé en euros           |                                                    | 31/08/2024        |                   |                   | 31/08/2023        |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                 |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                   |                   |                   |                   |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Constructions                                      |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 990               | 642               | 348               | 595               |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 282 196           | 193 086           | 89 110            | 99 149            |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Avances et acomptes                                | 27 917            |                   | 27 917            |                   |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres participations                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Prêts                                              |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Autres immobilisations financières                 | 150 058           |                   | 150 058           | 134 318           |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>461 161</b>    | <b>193 728</b>    | <b>267 432</b>    | <b>234 062</b>    |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                                 | 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           | 5 420             |                   | 5 420             | 5 050             |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 8 242 938         | 141 863           | 8 101 075         | 8 410 072         |
|                                 | Autres créances                                    | 693 735           |                   | 693 735           | 1 262 369         |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                   |                   |                   |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 538 775           |                   | 538 775           | 538 775           |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 361 170           |                   | 361 170           | 265 494           |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Charges constatées d'avance                        | 123 309           |                   | 123 309           | 120 842           |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>9 965 346</b>  | <b>141 863</b>    | <b>9 823 483</b>  | <b>10 602 602</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |                   |                   |                   |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                    | <b>10 426 507</b> | <b>335 591</b>    | <b>10 090 916</b> | <b>10 836 664</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

134 318

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

|                      |                                                                                                     |                   |                   |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 150 000           | 150 000           |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                   |                   |
|                      | Réserve légale                                                                                      | 15 000            | 15 000            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                   |                   |
|                      | Réserves réglementées                                                                               |                   |                   |
|                      | Autres réserves                                                                                     |                   |                   |
|                      | Report à nouveau                                                                                    | 1 887 032         | 1 811 530         |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | 74 821            | 75 502            |
|                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                   |                   |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>2 126 853</b>  | <b>2 052 032</b>  |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                   |                   |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                   |                   |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                   |                   |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                   |                   |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                   |                   |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                   |                   |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                                        |                   |                   |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |                   |                   |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                   |                   |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                   |                   |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                   |                   |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 4 606 713         | 6 482 821         |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 1 891 619         | 2 285 311         |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                   |                   |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                   |                   |
|                      | Autres dettes                                                                                       | 1 411 237         |                   |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 54 493            | 16 500            |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>7 964 063</b>  | <b>8 784 632</b>  |
|                      | Ecart de conversion passif                                                                          |                   |                   |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>10 090 916</b> | <b>10 836 664</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                          | 74 821,00         | 75 501,81         |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                           | 7 964 063         | 8 784 632         |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                        |                   |                   |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                                                     |                   |                   |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

|                                |                                                                 | France            | Exportation    | 12 mois           | 12 mois           |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                   |                |                   |                   |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                   |                |                   |                   |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 10 206 153        | 756 244        | 10 962 397        | 10 349 865        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>10 206 153</b> | <b>756 244</b> | <b>10 962 397</b> | <b>10 349 865</b> |
|                                | Production stockée                                              |                   |                |                   |                   |
|                                | Production immobilisée                                          |                   |                |                   |                   |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                   |                |                   |                   |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                   |                | 74 583            | 38 718            |
|                                | Autres produits                                                 |                   |                | 264               | 880               |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                   |                | <b>11 037 244</b> | <b>10 389 463</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                   |                |                   |                   |
|                                | Variation de stock                                              |                   |                |                   |                   |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                   |                |                   |                   |
|                                | Variation de stock                                              |                   |                |                   |                   |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                   |                | 6 295 987         | 6 331 589         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                   |                | 113 762           | 123 024           |
|                                | Salaires et traitements                                         |                   |                | 2 906 827         | 2 584 596         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                   |                | 1 233 805         | 1 068 237         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                   |                |                   |                   |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                   |                |                   |                   |
|                                | - sur immobilisations                                           |                   |                | 42 193            | 38 430            |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                   |                |                   |                   |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                   |                |                   |                   |
|                                | - sur immobilisations                                           |                   |                | 141 863           | 43 120            |
|                                | - sur actif circulant                                           |                   |                |                   |                   |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                   |                |                   |                   |
|                                | Autres charges                                                  |                   |                | 43 158            | 409               |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                   |                | <b>10 777 595</b> | <b>10 189 406</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                   |                | <b>259 649</b>    | <b>200 057</b>    |

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

| RES ULTAT D'EXPLOITATION       |                                                                   | 259 649    | 200 057    |
|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Opéra.<br>comm.                | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |            |            |
|                                | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |            |            |
| PRODUITS<br>FINANCIERS         | De participations (3)                                             |            |            |
|                                | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |            |            |
|                                | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 39 376     | 13 888     |
|                                | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
|                                | Différences positives de change                                   |            |            |
|                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |            |            |
| Total des produits financiers  |                                                                   | 39 376     | 13 888     |
| CHARGES<br>FINANCIERS          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
|                                | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 8          |            |
|                                | Différences négatives de change                                   |            |            |
|                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |            |            |
| Total des charges financières  |                                                                   | 8          |            |
| RES ULTAT FINANCIER            |                                                                   | 39 368     | 13 888     |
| RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS |                                                                   | 299 017    | 213 945    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS      | Sur opérations de gestion                                         |            | 48 132     |
|                                | Sur opérations en capital                                         |            | 20 588     |
|                                | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |            |            |
|                                | Total des produits exceptionnels                                  |            | 68 720     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES     | Sur opérations de gestion                                         | 1 275      | 7 576      |
|                                | Sur opérations en capital                                         |            | 1 873      |
|                                | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |            |            |
|                                | Total des charges exceptionnelles                                 | 1 275      | 9 448      |
| RES ULTAT EXCEPTIONNEL         |                                                                   | (1 275)    | 59 272     |
| PARTICIPATION DES SALARIES     |                                                                   | 204 760    | 172 218    |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES       |                                                                   | 18 161     | 25 497     |
| TOTAL DES PRODUITS             |                                                                   | 11 076 620 | 10 472 071 |
| TOTAL DES CHARGES              |                                                                   | 11 001 799 | 10 396 569 |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE        |                                                                   | 74 821     | 75 502     |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **10 090 916** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **11 076 620** euros et un total **charges** de **11 001 799** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **74 821** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/08/2024 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 990                                   |                          |              |             |          | 990                                |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 47 667                                |                          |              |             |          | 47 667                             |
|                       | Matériel de transport                                                           | 284 053                               |                          | 31 907       |             | 81 431   | 234 529                            |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          | 27 917       |             |          | 27 917                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 332 711                               |                          | 59 823       |             | 81 431   | 311 103                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 134 318                               |                          | 15 740       |             |          | 150 058                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 134 318                               |                          | 15 740       |             |          | 150 058                            |
| TOTAL                 |                                                                                 | 467 029                               |                          | 75 563       |             | 81 431   | 461 161                            |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/08/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |               |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |               |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |               |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |               |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 395                                   | 248                      |               | 642                                |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |               |                                    |
| Matériel de transport                                                              | 4 634                                 | 7 945                    |               | 12 579                             |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 227 938                               | 34 001                   | 81 431        | 180 507                            |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>232 966</b>                        | <b>42 193</b>            | <b>81 431</b> | <b>193 728</b>                     |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>232 966</b>                        | <b>42 193</b>            | <b>81 431</b> | <b>193 728</b>                     |

|                                                                                 | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                                                                    |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations  | Diminutions   | 31/08/2024     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |                |               |                |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 43 120         | 141 863        | 43 120        | 141 863        |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |                |               |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>43 120</b>  | <b>141 863</b> | <b>43 120</b> | <b>141 863</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>43 120</b>  | <b>141 863</b> | <b>43 120</b> | <b>141 863</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 141 863        | 43 120        |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |                |               |                |

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros |                                                               | 31/08/2024       | 1 an au plus     | plus d'1 an    |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| CREANCES              | Créances rattachées à des participations                      |                  |                  |                |
|                       | Prêts                                                         |                  |                  |                |
|                       | Autres immobilisations financières                            | 150 058          |                  | 150 058        |
|                       | Clients douteux ou litigieux                                  | 170 236          | 170 236          |                |
|                       | Autres créances clients                                       | 8 072 702        | 8 072 702        |                |
|                       | Créances représentatives des titres prêtés                    |                  |                  |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                                | 6 423            | 6 423            |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 2 545            | 2 545            |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                  |                |
|                       | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 665 405          | 665 405          |                |
|                       | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                  |                  |                |
|                       | Divers                                                        |                  |                  |                |
|                       | Groupe et associés                                            | 1 436            | 1 436            |                |
|                       | Débiteurs divers                                              | 17 926           | 17 926           |                |
|                       | Charges constatées d'avances                                  | 123 309          | 123 309          |                |
|                       | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>9 210 039</b> | <b>9 059 982</b> | <b>150 058</b> |
|                       | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                  |                  |                |
|                       | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                  |                  |                |
|                       | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                  |                |

|        |                                                       | 31/08/2024       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles                    |                  |                  |           |               |
|        | Autres emprunts obligataires                          |                  |                  |           |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                  |                  |           |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                  |                  |           |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |                  |                  |           |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 4 606 713        | 4 606 713        |           |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                        | 654 558          | 654 558          |           |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 339 713          | 339 713          |           |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                              | 5 860            | 5 860            |           |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 856 725          | 856 725          |           |               |
|        | Obligations cautionnées                               |                  |                  |           |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 34 763           | 34 763           |           |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |           |               |
|        | Groupe et associés                                    |                  |                  |           |               |
|        | Autres dettes                                         | 1 411 237        | 1 411 237        |           |               |
|        | Dette représentative de titres empruntés              |                  |                  |           |               |
|        | Produits constatés d'avance                           | 54 493           | 54 493           |           |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>7 964 063</b> | <b>7 964 063</b> |           |               |
|        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |                  |                  |           |               |
|        | Emprunts remboursés en cours d'exercice               |                  |                  |           |               |
|        | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |                  |                  |           |               |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2024

|                                                       |           |                  |
|-------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                  |           | <b>2 566 859</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FAE</i>  | 2 560 442 | <b>2 560 442</b> |
| <b>Autres créances</b><br><i>AVOIRS NON PARVENUES</i> | 6 416     | <b>6 416</b>     |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

|                                                 |                  |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |                  | <b>6 335 874</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |                  | <b>4 137 926</b> |
| <i>FOURNISSEUR FNP</i>                          | <i>4 137 926</i> |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |                  | <b>786 711</b>   |
| <i>SALAIRES OU BONUS A PAYER</i>                | <i>214 608</i>   |                  |
| <i>DETTES PROVISIONNEES POUR CONG</i>           | <i>190 177</i>   |                  |
| <i>PROVISION INTERRESSEMENT SALAR</i>           | <i>199 773</i>   |                  |
| <i>CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES</i>            | <i>96 573</i>    |                  |
| <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>                  | <i>85 580</i>    |                  |
| <b>Autres dettes</b>                            |                  | <b>1 411 237</b> |
| <i>AVOIR A ETABLIR</i>                          | <i>1 411 237</i> |                  |

## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       |  | Période | Montants | 31/08/2024 |
|---------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |  |         | 54 493   | 54 493     |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |  |         |          |            |
| TOTAL                                       |  |         |          | 54 493     |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants | 31/08/2024 |
|-----------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 123 309  | 123 309    |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |          |            |
| TOTAL                                         |         |          | 123 309    |
|                                               |         |          |            |

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                         | 31/08/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant           |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------|--------|---------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice        |            |        |               | 150 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |            |        | 0,0000        |                   |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |            |        | 0,0000        |                   |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            |        |               | <b>150 000,00</b> |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 31/08/2024 | Interne   | Externe   |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|-----------|-----------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 41        | 38        |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |           |           |
|                              | Employés                                         |            |           |           |
|                              | Ouvriers                                         |            |           |           |
|                              | <b>TOTAL</b>                                     |            | <b>41</b> | <b>38</b> |