

CERTIFIE
CONFORME

Bilan Actif

Signé par :
 **LAMOLLIERE Thierry**
B6C9225B7FA547F...

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 153 938		1 153 938	1 529 781
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage inclus.				
	Autres immobilisations corporelles	109 363	90 601	18 762	54 335
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	11 492		11 492	11 492
	TOTAL (II)	1 274 794	90 601	1 184 193	1 595 608
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	460		460	740
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 543
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	522 400	46 801	475 599	683 972
	Autres créances	66 966		66 966	76 693
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 328 049		1 328 049	924 137
	Charges constatées d'avance	5 459		5 459	8 499
	TOTAL (III)	1 923 333	46 801	1 876 533	1 695 585
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 198 127	137 402	3 060 725	3 291 193
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				27 803	113 581

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	58 979	58 979
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	246 341	150 786
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	426 876	215 555
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 502 196	1 195 320
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	391 810	554 871
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50 406	58 627
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 163
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	364 915	523 673
	Dettes fiscales et sociales	291 598	285 579
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	103 451	138 282
	Produits constatés d'avance (1)	356 349	533 677
	Total des dettes	1 558 529	2 095 873
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 060 725	3 291 193
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	426 876,04	215 554,62
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 333 224	1 702 389
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	252	303
(3)	Dont emprunts participatifs		

CERTIFIÉ
CONFORME

Signé par :
LAMOLERE Thierry
B6C9225B7FA547F...

et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 060 725** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus. Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées à 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 529 781		45 000		420 843	1 153 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 529 781		45 000		420 843	1 153 938
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	349				349	
	Instal., agencement, aménagement divers	117 939				73 293	44 645
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	98 028				33 310	64 718
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		216 316				106 953	109 363
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 492					11 492
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 492					11 492
TOTAL		1 757 589		45 000		527 796	1 274 794

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	349		349	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	83 210	4 565	52 266	35 509
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	78 422	4 704	28 034	55 092
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 981	9 269	80 649	90 601
TOTAL		161 981	9 269	80 649	90 601

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/06/2024
				Utilisées	Non utilisées	
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours	44 972	10 388	8 559		46 801
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	44 972	10 388	8 559		46 801
TOTAL GENERAL		44 972	10 388	8 559		46 801
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 388	8 559		
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

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 492		11 492
	Clients douteux ou litigieux	27 803		27 803
	Autres créances clients	494 597	494 597	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 459	60 459	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 007	6 007	
	Charges constatées d'avances	5 459	5 459	
TOTAL DES CREANCES		606 317	567 021	39 296
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	252	252		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	391 559	166 254	225 305	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	364 915	364 915		
	Personnel et comptes rattachés	55 410	55 410		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 019	55 019		
	Impôts sur les bénéfices	68 526	68 526		
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 936	107 936		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 707	4 707		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	50 406	50 406		
	Autres dettes	103 451	103 451		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	356 349	356 349		
TOTAL DES DETTES		1 558 529	1 333 224	225 305	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		162 248			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50 406			

Produits à recevoir

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		119 747
Autres créances clients		114 687
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR HG	110 208	
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR IG	4 479	
Autres créances		5 060
INTERETS CEAPC A RECEVOIR	18	
INTERETS COURUS SUR CAT	5 023	
INTERETS COURUS LIVRET B	19	

Charges à payer

30/06/2024

Total des Charges à payer		228 939
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 604
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	2 353	
AGIOS COURUS A PAYER	252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		145 392
FOURN. FACTURES NON PARVENUES HG	67 327	
FOURN. FACTURES NON PARVENUES IG	78 066	
Dettes fiscales et sociales		80 597
DETTE POUR CONGES A PAYER	50 592	
PERSONNEL, CHARGES A PAYER	4 818	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	19 804	
AUTRES CHARGES A PAYER	2 230	
ETAT, CHARGES A PAYER	280	
CONTRIBUTION FORMATION A PAYER	733	
CFE CVAE A PAYER	2 140	
Autres dettes		345
CLIENTS, AVOIRS A ETABLIR HG	345	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 459	5 459
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 459

CERTIFIE
CONFORME

Signé par :
 LAMOLIERE Thierry
B6C9225B7FA547F...

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	70,0000	700 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	70,0000	700 000,00