

BILAN - ACTIF

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/07/24		Valeurs au 31/07/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	7 714,68	1 234,76	6 479,92
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	201 500,00		201 500,00
Prêts			
Autres immobilisations financières	12 500,00		12 500,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	221 714,68	1 234,76	220 479,92
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	38 179,20		38 179,20
Autres créances (3)	134 428,93		134 428,93
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	38 066,66		38 066,66
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	210 674,79		210 674,79
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	432 389,47	1 234,76	431 154,71

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/07/24	Valeurs au 31/07/23
Capital (dont versé : 199 500,00)	199 500,00	199 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	19 950,00	19 950,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	100 025,61	66 476,56
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	80 647,85	91 549,05
SITUATION NETTE	400 123,46	377 475,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	400 123,46	377 475,61

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 334,71	2 643,23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	2 803,10	1 058,04
Dettes fiscales et sociales	24 893,44	23 173,98
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	31 031,25	26 875,25

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

431 154,71 **404 350,86**

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

31 031,25

26 875,25

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024 dont le total est de 431 154,71 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 80 647,85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/07/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- | | |
|---|-----------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 7 ans |
| - Installations techniques | 3 à 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers			5 027
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	1 245		1 443
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 245		6 470
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		201 500		
	Prêts et autres immobilisations financières				12 500
		TOTAL	201 500		12 500
		TOTAL GENERAL	202 745		18 970

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			5 027	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			2 688	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			7 715	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				201 500	
	Prêts & autres immob. financières				12 500	
		TOTAL			214 000	
		TOTAL GENERAL			221 715	

AMORTISSEMENTS

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.		4		4
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	337	893		1 231
Emballages récupérables divers				
TOTAL	337	897		1 235
TOTAL GENERAL	337	897		1 235

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

ECHÉANCES DES CRÉANCES ET DETTES

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

ÉTAT DES CRÉANCES

		Montant brut	Degré de liquidité	
			1 an au plus	Plus d'1 an
Actif Immobilisé	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 500		12 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 179	38 179	
Actif Circulant	Créance représentative de titres prêtés			
	Provision pour dépréciation antérieurement constituée			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres collectivités publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 871	3 871	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (Dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	130 558	130 558	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CRÉANCES	185 108	172 608	12 500
	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Prêts et avances consentis aux associés (pers. physiques)

ÉTAT DES DETTES

		Montant brut	Degré de liquidité		
			1 an au plus	1 an et 5 ans au plus	Plus de 5 ans
Renvois	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes				
	Ets de crédit (1)				
	à 1 an max. origine				
	à + de 1 an origine				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 803	2 803		
	Personnel et comptes rattachés	4 992	4 992		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 319	5 319		
	Etat & autres collectiv. publiques				
	Impôts sur les bénéfices	5 012	5 012		
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 008	9 008		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	562	562		
Renvois	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 335	3 335		
	Autres dettes				
	Dette représentative des titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	31 031	31 031		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			Montant brut	A moins d'un an
	(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 529	Capital des emprunts		

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

CHARGES (hors taxes)

	Exercice du 01/08/23 au 31/07/24			du 01/08/22 au 31/07/23
	Achats	Var. Stocks	Total	
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				15,97
Autres achats et charges externes *			32 133,10	12 367,85
Impôts, taxes et versements assimilés			-87,81	382,83
Salaires et traitements			91 556,80	30 561,60
Charges sociales			42 699,51	12 799,78
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			897,44	287,08
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			8,90	0,24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			167 207,94	56 415,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices			5 012,00	2 787,00
TOTAL DES CHARGES			172 219,94	59 202,35
BÉNÉFICE (3)			80 647,85	91 549,05
TOTAL GÉNÉRAL			252 867,79	150 751,40
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier			11 054,69	3 390,55
- redevances de crédit-bail immobilier				

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (2) Dont intérêts concernant les entreprises liées
 (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

3CLACLA - SAS CLACLAZIMUT

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

PRODUITS (hors taxes)

	Exercice du 01/08/23 au 31/07/24			du 01/08/22 au 31/07/23
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	186 839,27		186 839,27	63 506,31
Montant net du chiffre d'affaires	186 839,27		186 839,27	63 506,31
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			6 279,15	1 761,60
Autres produits			9,45	2,57
Sous-total			6 288,60	1 764,17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			193 127,87	65 270,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			55 000,00	82 000,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			4 739,92	3 480,92
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			59 739,92	85 480,92
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL DES PRODUITS			252 867,79	150 751,40
PERTE (3)				
TOTAL GÉNÉRAL			252 867,79	150 751,40

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de