

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		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	16 890	16 890		
	Fonds commercial (1)	141 819		141 819	141 819
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	28 672	19 086	9 586	10 935
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 995	4 995		
	Autres immobilisations corporelles	195 752	87 280	108 472	121 297
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	108		108	288
	TOTAL (II)	388 235	128 250	259 985	274 339
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	23 700		23 700	41 256
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	348 868	43 593	305 275	320 692
	Autres créances	13 714		13 714	36 882
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	804 388		804 388	563 408
	Charges constatées d'avance	29 628		29 628	4 584
	TOTAL (III)	1 220 299	43 593	1 176 706	966 823
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 608 534	171 843	1 436 691	1 241 162
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				108	288
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	303 102	257 926
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	132 566	45 176
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	457 668	325 102
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)	226 675	285 310
	Emprunts et dettes financières divers (3)	248 099	124 455
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 117	16 856
	Dettes fiscales et sociales	135 985	149 402
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 937	2 974
	Produits constatés d'avance (1)	322 212	337 063
	Total des dettes	979 024	916 061
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 436 691	1 241 162
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		132 566,13	45 176,09
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		851 543	710 409
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		20 267	
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

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 **1 436 691** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 555 817** euros et un total **charges** de **1 423 250** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **132 566** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2024**.
Il a une durée de mois.

I - PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES, FAITS CARACTERISTIQUES

1) REFERENTIEL, PRINCIPES, METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les principes généraux qui régissent l'établissement des documents de synthèse présentés sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

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

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

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.

2) FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant n'est intervenu durant l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

3) EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun fait marquant n'est intervenu après la fin de cet exercice.

II- NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1) ACTIF IMMOBILISE

a) Valorisation des immobilisations corporelles

- 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, conformément au règlement CRC 2004-06 du 23 novembre 2004.

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.

Le tableau détaillé des variations de l'exercice est présente ci-dessous.

- Investissements de l'exercice	1 566 €
- Immobilisations cédées ou mises hors service	30 081 €

b) Amortissements des immobilisations corporelles

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissement déterminés selon la durée

et les conditions probables d'utilisation des biens depuis la création de la société.

Le montant total de la dotation s'est élevée à 25 156 € pour l'exercice.

Le tableau détaillé des variations de l'exercice est présente ci-dessous.

c) Durées et modes d'amortissements pratiqués

	Durée	Méthode pour dépréciation	Méthode Fiscale
- Concessions	3 et 5 ans	Linéaire	Linéaire
- Agencement Construction sol d'autrui	5, 10 et 20 ans	Linéaire	Linéaire
- Matériel de bureau	3, 4 et 5 ans	Linéaire	Linéaire
- Mobilier	5, 7 et 12 ans	Linéaire	Linéaire

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

2) STOCKS DE MARCHANDISES ET DE MATIERES PREMIERES

Il n'y a pas de stock en cours à la fin de l'exercice.

3) TRAVAUX EN COURS

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient.

4) CREANCES

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.

III- NOTES SUR LE COMPTES DE RESULTAT

1) REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

- Prestations France	1 382 290 K€
----------------------	--------------

IV-AUTRES INFORMATIONS

1) REMUNERATIONS ALLOUES AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION ET DE DIRECTION

La rémunération des organes de Direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

2) EFFECTIF MOYEN

- Cadres	0
- Non Cadres	7

TOTAL	7
-------	---

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

3) PRODUITS A RECEVOIR & CHARGES A PAYER

- Produits à recevoir

Créances clients et compte rattachés	653 327 €
Créances d'exploitation	51 240 €

- Charges à payer

Dettes financières	964 310 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 620 €
Dettes fiscales et sociales	202 361 €

5) ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PREVOYANCE

Conformément aux statuts de la Caisse AG2R Prévoyance, la durée de couverture peut perdurer après la rupture du contrat de travail pour une période dont la durée est fonction du nombre de trimestres d'affiliation au régime et des conditions spécifiques.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	158 709					158 709
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	158 709					158 709
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	28 672					28 672
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 995					4 995
	Instal., agencement, aménagement divers	7 689		2 355			10 044
	Matériel de transport	129 061					129 061
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 843		7 803			56 647
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	219 261		10 158			229 419
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	288				180	108
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	288				180	108
TOTAL		378 257		10 158		180	388 235

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	16 890			16 890
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 890			16 890
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	17 736	1 349		19 086
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 995			4 995
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 365	542		4 907
	Matériel de transport	36 807	13 440		50 247
	Matériel de bureau, mobilier	23 125	9 001		32 126
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		87 028	24 332		111 360
TOTAL		103 918	24 332		128 250

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 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						

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	29 628	322 212
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	29 628	322 212

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	108	108	
	Clients douteux ou litigieux	45 433	45 433	
	Autres créances clients	303 435	303 435	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 941	5 941	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 382	3 382	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 391	4 391	
	Charges constatées d'avances	29 628	29 628	
	TOTAL DES CREANCES	392 319	392 319	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	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	20 267	20 267		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	206 408	78 928	115 587	11 893
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 117	31 117		
	Personnel et comptes rattachés	39 181	39 181		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 423	21 423		
	Impôts sur les bénéfices	467	467		
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 931	70 931		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 983	3 983		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	248 099	248 099		
	Autres dettes	14 937	14 937		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	322 212	322 212		
	TOTAL DES DETTES	979 024	851 543	115 587	11 893
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 756			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 785			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		52 716
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		756
Intérêts courus sur emprunt	287	
Assurances courues sur emprunt	2	
FRAIS GARANTIE C.N.E. PGE	467	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 546
FACTURES NON PARVENUES	1 546	
Dettes fiscales et sociales		50 414
PROVISION POUR CONGES PAYES	26 433	
PROV PRIMES	12 000	
PROV CHARGES CONGES PAYES	7 949	
IJSS subrogation	1 078	
PROVISION TAXES	2 954	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				20 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				20 000,00

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		7	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	