

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		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	17 736	10 935	12 284
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 995	4 995		
	Autres immobilisations corporelles	185 594	64 297	121 297	117 560
	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				
	Autres immobilisations financières	288		288	722
TOTAL (II)		378 257	103 918	274 339	272 385
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	41 256		41 256	33 360
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				7 481
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	361 060	40 368	320 692	653 327
	Autres créances	36 882		36 882	51 240
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	563 408		563 408	1 129 895
	Charges constatées d'avance	4 584		4 584	4 192
	TOTAL (III)	1 007 191	40 368	966 823	1 879 494
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 385 448	144 286	1 241 162	2 151 879

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

288

722

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

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	257 926	185 931
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	45 176	71 995
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	325 102	279 926
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)	285 310	369 739
	Emprunts et dettes financières divers (3)	124 455	594 571
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 856	63 274
	Dettes fiscales et sociales	149 402	198 536
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 974	41 841
	Produits constatés d'avance (1)	337 063	603 993
	Total des dettes	916 061	1 871 954
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 241 162	2 151 879
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 176,09	71 994,59
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		710 409	1 675 636
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2023

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 **1 241 162 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 447 633 euros** et un total **charges** de **1 402 457 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **45 176 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** 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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	160 519				1 810	158 709
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	160 519				1 810	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	4 039		3 651			7 689
	Matériel de transport	129 061					129 061
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	42 362		25 478		18 997	48 843
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		209 129		29 129		18 997	219 261
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	722				434	288
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	722				434	288
TO TAL		370 369		29 129		21 241	378 257

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	18 700		1 810	16 890
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 700		1 810	16 890
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	16 387	1 349		17 736
Instal technique, matériel outillage industriels	4 995			4 995
Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 039	327		4 365
Matériel de transport	23 367	13 440		36 807
Matériel de bureau, mobilier	30 497	11 625	18 997	23 125
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 284	26 741	18 997	87 028
TOTAL	97 984	26 741	20 807	103 918

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

30/09/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION	4 584	337 063
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	4 584	337 063

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	288	288	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	361 060	361 060	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 136	7 136	
	Impôts sur les bénéfices	8 784	8 784	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 044	2 044	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	18 918	18 918	
	Charges constatées d'avances	4 584	4 584	
TOTAL DES CREANCES		402 815	402 815	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	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	285 310	79 658	179 932	25 720
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 856	16 856		
	Personnel et comptes rattachés	63 500	63 500		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 542	11 542		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 305	72 305		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 055	2 055		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	124 455	124 455		
	Autres dettes	2 974	2 974		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	337 063	337 063		
TOTAL DES DETTES		916 061	710 409	179 932	25 720
Emprunts souscrits en cours d'exercice		90 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		76 303			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		56 736
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		902
<i>Intérêts courus sur emprunt</i>	424	
<i>Assurances courues sur emprunt</i>	12	
<i>FRAIS GARANTIE C.N.E. PGE</i>	466	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 400
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	2 400	
Dettes fiscales et sociales		53 434
<i>PROVISION POUR CONGES PAYES</i>	33 613	
<i>PROV PRIMES</i>	7 000	
<i>PROV CHARGES CONGES PAYES</i>	10 939	
<i>IJSS subrogation</i>	9	
<i>PROVISION TAXES</i>	1 872	

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	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

		30/09/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		7	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	