

2 GA MONTAGE

RUE DE LACAU

12100 MILLAU

Exercice clos le : 30 septembre 2024

APE : 4399B

SIRET : 5196435630004

Certifié Conforme



RUBIO ET ASSOCIES
12 BOULEVARD EMILE LAURET

Tél : 0565614200

Fax :

12100 MILLAU

E-mail : cabinet@rbaconseil.fr

SOMMAIRE

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat synthétique	5
Compte de résultat synthétique	6
ANNEXES	7
Annexe des comptes annuels	8

BILAN - ACTIF

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	101 053	101 053		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	267 359	315 761	-48 402	-15
Autres immobilisations corporelles	20 036	30 822	-10 786	-35
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 200	1 200		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	389 649	448 837	-59 188	-13
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	179 378	97 172	82 206	85
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	10 209	11 894	-1 685	-14
Autres créances (3)	13 896		13 896	
Débiteurs divers (3)		3 548	-3 548	-100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	84 976	4 432	80 543	
Charges constatées d'avance (3)	2 441	2 441		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	290 899	119 487	171 411	143
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	680 548	568 324	112 224	20

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 60 000)	60 000	60 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	6 000	6 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	24 047	127 020	-102 973	-81
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 274	-102 973	176 247	171
SITUATION NETTE	163 320	90 047	73 274	81
Subventions d'investissement	7 578	12 721	-5 143	-40
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	170 898	102 768	68 131	66
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				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	239 734	269 452	-29 718	-11
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 839	3 335	1 504	45
Avances et acptes recus sur cdes en cours		8 971	-8 971	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 591	33 866	17 725	52
Dettes fiscales et sociales	202 388	140 125	62 263	44
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 097	9 807	1 291	13
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	509 649	465 556	44 093	9
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	680 548	568 324	112 224	20

(1) Dont à plus d'un an

89 718

162 841

(1) Dont à moins d'un an

419 931

302 715

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

16 310

22 711

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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 30/09/2024 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 :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon 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 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

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 :

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Fonds commercial		101 053.18			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	729.00			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 006 169.40			
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		36 463.46		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		84 106.91		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		4 845.82		
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
TOTAL			1 131 585.59			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		1 200.00			
	TOTAL		1 200.00			
TOTAL GENERAL			1 234 567.77			
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL			101 053.18	
	Fonds commercial				729.00	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				1 006 169.40	
		Inst. gal. agen. amé. divers			36 463.46	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			84 106.91	
		Mat. bureau, inform., mobilier			4 845.82	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
TOTAL					1 131 585.59	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 200.00	
	TOTAL				1 200.00	
TOTAL GENERAL					1 234 567.77	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

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		729.00			729.00
TOTAL		729.00			729.00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		690 408.01	48 401.96		738 809.97
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	28 311.21	1 762.05		30 073.26
	Matériel de transport	62 200.93	8 468.43		70 669.36
Mat. bureau et informatiq., mob.		4 081.91	555.25		4 637.16
Emballages récupérables divers					
TOTAL		785 002.06	59 187.69		844 189.75
TOTAL GENERAL		785 731.06	59 187.69		844 918.75

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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							
A. Immo. corp.	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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immöbs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immöbs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CRÉDIT-BAIL				
	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	4 562.39	7 821.24	12 383.63
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 562.39	7 821.24	12 383.63

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	7 821.24	18 901.33		26 722.57		323.00		323.00
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	7 821.24	18 901.33		26 722.57		323.00		323.00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

LOCATIONS				
	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages		163 927.90	64 490.64	228 418.54
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL		163 927.90	64 490.64	228 418.54

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages	62 569.62	80 624.21		143 193.83
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	62 569.62	80 624.21		143 193.83

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 200.00		1 200.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	179 377.78	179 377.78	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	10 208.78	10 208.78	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	13 895.66	13 895.66		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 440.60	2 440.60		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		207 122.82	205 922.82	1 200.00
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 440.60
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 440.60

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	62 020.09	62 020.09		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	177 713.86	87 995.88	89 717.98	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	51 591.01	51 591.01		
Personnel & comptes rattachés	25 696.53	25 696.53		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	90 303.31	90 303.31		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	81 294.26	81 294.26		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 093.69	5 093.69		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 838.94	4 838.94		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 097.47	11 097.47		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	509 649.16	419 931.18	89 717.98	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	18 434.63
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 470.00
Dettes fiscales et sociales	4 588.58
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 365.62
TOTAL DES CHARGES À PAYER	9 424.20

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

22207 - 2 GA MONTAGE

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	4 318.84					4 318.84
Assurances à échoir	6 491.31					6 491.31
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	26 722.57					26 722.57
Contrats de locations financement	143 193.83					143 193.83
TOTAL (1)	180 726.55					180 726.55

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	180 726.55					180 726.55

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

