



2 P

Société par actions simplifiée au capital de 49 200 euros
Siège social : 7-11 rue Jean Rouxel - Bât n° 19, 44700 ORVAULT
410 617 294 RCS NANTES

BILAN
pour la période du
01/10/2023 au 30/09/2024

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

LA PRESIDENTE

Société PONTAIS GROUPE
Pascal PONTAIS

DocuSigned by:
Pascal PONTAIS
EB588A7DE9914BF...



Bilan actif

	30/09/2024			30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	54 710	4 710	50 000	50 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	276 273	236 392	39 880	26 395
Autres immobilisations corporelles	606 907	472 226	134 681	157 752
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 272		1 272	2 112
ACTIF IMMOBILISE	939 162	713 328	225 834	236 259
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	18 752		18 752	14 137
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 395		1 395	8 216
Autres créances	268 741		268 741	390 102
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	643		643	643
Disponibilités	93 859		93 859	105 243
Charges constatées d'avance	35 007		35 007	51 937
ACTIF CIRCULANT	418 396		418 396	570 278
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 357 558	713 328	644 230	806 537

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan passif

	30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecart de réévaluation	49 200	49 200
RESERVES		
Réserve légale	4 920	4 920
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(102 362)	(32 653)
Résultat de l'exercice	(35 354)	(69 710)
Subventions d'investissement Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(83 596)	(48 242)
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	135 979	264 185
Emprunts et dettes financières divers	63 974	63 974
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	388 046	372 648
Dettes fiscales et sociales	136 224	153 973
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 604	
Produits constatés d'avance		
DETTE	727 826	854 779
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	644 230	806 537
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	(35 354,28)	(69 709,61)
(1) Dont dettes à moins d'un an	710 788	719 741
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	812	2 700



2 P

Société par actions simplifiée au capital de 49 200 euros
Siège social : 7-11 rue Jean Rouxel - Bât n° 19, 44700 ORVAULT
410 617 294 RCS NANTES

ANNEXE

pour la période du
01/10/2023 au 30/09/2024



LA PRESIDENTE

Société PONTAIS GROUPE
Pascal PONTAIS

DocuSigned by:

Pascal PONTAIS

EB588A7DE9914BF...



Règles 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 **644 230** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 342 738** euros et un total **charges** de **3 378 092** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-35 354** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

--

Amortissements

		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	4 710			4 710
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 710			4 710
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	227 597	8 796		236 392
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	131 300	28 961		160 261
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	307 817	4 148		311 965
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	666 713	41 905		708 618
TOTAL		671 423	41 905		713 328

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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	

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					
NEANT					

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 272		1 272
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 395	1 395	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	15	15	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	600	600	
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 757	66 757	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 520	6 520	
	Débiteurs divers	194 848	194 848	
	Charges constatées d'avances	35 007	35 007	
TOTAL DES CREANCES		306 415	305 143	1 272
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	812	812		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	135 167	118 129	17 038	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	388 046	388 046		
	Personnel et comptes rattachés	95 042	95 042		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 459	38 459		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	217	217		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 507	2 507		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	63 974	63 974		
	Autres dettes	3 604	3 604		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		727 826	710 788	17 038	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		126 260			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--	--	--	--	--	--

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		62 784
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		922
INTÉRÊTS COURUS S/EMPRUNT	110	
INTERETS COURUS A PAYER	812	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 359
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	16 359	
Dettes fiscales et sociales		45 504
PROV BRUTES CP	34 218	
PROV. CHARGES/CP	9 239	
CFE -CVAE	1 395	
TAXES DIVERSES A PAYER	652	

Charges et Produits constatés d'avance

	30/09/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		35 007	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		35 007	

--

Capital social

		30/09/2024	Nom bre	Val. Nom inale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 000,00	24,6000	49 200,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 000,00	24,6000	49 200,00

2 P

Société par actions simplifiée au capital de 49 200 euros
Siège social : 7-11 rue Jean Rouxel - Bât n° 19, 44700 ORVAULT
410 617 294 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 FEVRIER 2025

PROPOSITION DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à -35 354,28 euros en totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -137 716,46 euros

L'Assemblée Générale constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2024 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

VOTE DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 FÉVRIER 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

CERTIFIÉ CONFORME

LA PRÉSIDENTE

DocuSigned by:
Pascal PONTAIS
EB588A7DE9914BF...