

## **EXCO VALLIANCE AUDIT**

Société par actions simplifiée  
au capital de 38 112,25 euros

Siège social : 3/5 avenue Bernard Moitessier  
17180 PERIGNY

351 216 031 RCS LA ROCHELLE

---

### **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 MARS 2025**

#### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos** **le 30 septembre 2024**

#### **DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 448 966,99 euros de la manière suivante :

- |  |                  |
|--|------------------|
| - à titre de dividendes                        | 250 000,00 euros |
| soit 100,00 euros par action                   |                  |
| - au compte « Autres réserves », le solde soit | 198 966,99 euros |

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 250 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 mars 2025.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

#### **Exercice clos le 30 septembre 2021 :**

300 000,00 euros, soit 120,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

#### **Exercice clos le 30 septembre 2022 :**

150 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

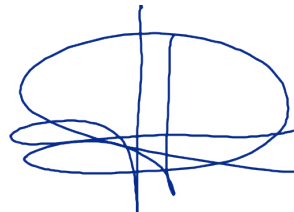
#### **Exercice clos le 30 septembre 2023 :**

150 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2025**

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

**Certifié conforme  
La Présidente**

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a vertical line, positioned below the text 'Certifié conforme La Présidente'.

**Certifié conforme**



## Comptes Annuels

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

## SAS EXCO VALLIANCE AUDIT

3 Avenue BERNARD MOITESSIER

17180 PERIGNY

NOS AGENCES

**PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)**  
**ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)**  
**BORDEAUX / LACANAU / LE BOUSCAT / LORMONT (33)**  
**PARIS (75)**





# Sommaire

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Attestation avec observation(s)	1
Bilan	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Créances et Dettes	13
Provisions	14
Charges à payer (avec détail)	15
Produits à recevoir (avec détail)	16
Charges constatées d'avance (avec détail)	17
Honoraires des commissaires aux comptes	18
Capital social	19
Variations des capitaux propres	20
Engagements financiers donnés et reçus	21
Eléments concernant les entreprises liées	22
Produits et Charges exceptionnels	23
Détail des Comptes	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Détail de l'Actif	26
Détail du Passif	27
Détail du Compte de Résultat	29
Liasse	33
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	34
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	35
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	36
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	37
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	38
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	39
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	40
BIC-RN 2054 - Immobilisations	41
BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation	42
BIC-RN 2055 - Amortissements	43
BIC-RN 2056 - Provisions	44
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	45
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	46
2058A - Réintégrations diverses	47
2058A - Déductions diverses	48
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	49
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	50
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	51
2059A - Détail des immobilisations cédées	52
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	53
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	54
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	55
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	56
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	57
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	58
2067 - Relevé de frais généraux	59





## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS EXCO VALLIANCE AUDIT** relatifs à l'exercice du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 936 521</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 823 247</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>448 967</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit .

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PERIGNY  
Le 14/01/2025

Signature  
GUILLEN ERIC





## Etats financiers au 30/09/2024

### **Bilan**





## Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				300,42
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	125 008,19		125 008,19	125 008,19
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	37 830,52	35 574,64	2 255,88	5 052,78	
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	4 733,00		4 733,00	4 733,00	
TOTAL (II)		167 571,71	35 574,64	131 997,07	135 094,39
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 580,00		2 580,00	15 039,00
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	242 956,82	11 983,34	230 973,48	268 104,78	
Autres créances	1 045 332,64		1 045 332,64	1 030 523,25	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300 000,00		300 000,00		
DISPONIBILITES	205 103,69		205 103,69	161 021,35	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	20 534,48		20 534,48	14 846,80
	TOTAL (III)	1 816 507,63	11 983,34	1 804 524,29	1 489 535,18
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 984 079,34	47 557,98	1 936 521,36	1 624 629,57

(1) dont droit au bail

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

4 733,00

4 733,00

(3) dont créances à plus d'un an





## Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	38 111,86	38 111,86
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 811,23	3 811,23
	Réserves statutaires ou contractuelles	604 610,58	604 610,58
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	444 657,31	
	Report à nouveau		193 380,76
	Résultat de l'exercice	448 966,99	401 276,55
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 540 157,97	1 241 190,98
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)	270,59	261,25
	Emprunts et dettes financières divers (3)	567,89	567,89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 576,00	3 360,00
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	158 949,29	166 882,57
	Dettes fiscales et sociales	228 999,62	212 366,88
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)	4 000,00	
	Total des dettes	396 363,39	383 438,59
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 936 521,36	1 624 629,57
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	448 966,99	401 276,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	392 787,39	380 078,59
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	270,59	261,25
(3)	Dont emprunts participatifs		



## Etats financiers au 30/09/2024

### Annexe





## 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 **1 936 521** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 863 131** euros et un total **charges** de **1 414 164** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **448 967** euros.

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

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

### Immobilisations

Les immobilisations 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 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.

### Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :

- Concessions, brevets et licences : 1 à 5 ans.
- Constructions : 20 à 50 ans.
- Agencements des constructions : 10 à 20 ans.
- Installations et agencements divers : 5 à 10 ans.
- Outillage et matériel : 3 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 à 5 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 10 ans.
- Matériel de transport : 2 à 5 ans.
- Mobilier : 5 à 10 ans

### Fond commercial

En cas de fond commercial inscrit à l'actif, l'entreprise considère que l'usage du fond commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fond commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usage dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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





## Règles et Méthodes Comptables

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.

### Disponibilités

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

En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

### 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.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé d'accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe

### Participation légale

La société est soumise à la participation légale. Le montant total de la participation légale du groupe s'élève à 252 237 € brut et 227 770 € net, dont 12 829 € brut et 11 585 € pour la société Exco Valliance Audit.





## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	135 534,11				10 525,92	125 008,19
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>135 534,11</b>				<b>10 525,92</b>	<b>125 008,19</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	20 544,80					20 544,80
Matériel de transport	16 199,61		1 086,11			17 285,72
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>36 744,41</b>		<b>1 086,11</b>			<b>37 830,52</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 733,00					4 733,00
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 733,00</b>					<b>4 733,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>177 011,52</b>		<b>1 086,11</b>		<b>10 525,92</b>	<b>167 571,71</b>



## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 225,50	300,42	10 525,92	
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>10 225,50</b>	<b>300,42</b>	<b>10 525,92</b>	
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	20 544,80			20 544,80
Matériel de bureau, mobilier	11 146,83	3 883,01		15 029,84
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>31 691,63</b>	<b>3 883,01</b>		<b>35 574,64</b>
<b>TOTAL</b>	<b>41 917,13</b>	<b>4 183,43</b>	<b>10 525,92</b>	<b>35 574,64</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							





## 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	4 733,00	4 733,00	
	Clients douteux ou litigieux	8 420,00	8 420,00	
	Autres créances clients	234 536,82	234 536,82	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 840,33	22 840,33	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 019 351,74	1 019 351,74	
	Débiteurs divers	3 140,57	3 140,57	
Charges constatées d'avances	20 534,48	20 534,48		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 313 556,94</b>	<b>1 313 556,94</b>	
(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)	270,59	270,59		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	158 949,29	158 949,29		
	Personnel et comptes rattachés	79 866,49	79 866,49		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 636,00	65 636,00		
	Impôts sur les bénéfices	17 524,00	17 524,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	59 209,31	59 209,31		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 763,82	6 763,82		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	567,89	567,89		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 000,00	4 000,00			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>392 787,39</b>	<b>392 787,39</b>		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				





## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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				
	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	10 163,34	7 766,67	5 946,67	11 983,34
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 163,34	7 766,67	5 946,67	11 983,34
TOTAL GENERAL		10 163,34	7 766,67	5 946,67	11 983,34
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			7 766,67	5 946,67	
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.					





## Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	271	261	9	3,58
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 982	130 919	4 064	3,10
Dettes fiscales et sociales	79 001	98 140	(19 139)	-19,50
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	214 254	229 320	(15 066)	-6,57





## Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	79 329	38 404	40 925	106,56
Autres créances	35 830	32 861	2 968	9,03
TOTAL	115 159	71 266	43 894	61,59





## Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	20 534	14 847	5 688	38,31
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	20 534	14 847	5 688	38,31





## Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2024	30/09/2023	%	%	30/09/2024	30/09/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur		3 780,00		100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total		3 780,00		100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL		3 780,00		100,00				





## Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	15,2447	38 111,86
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	15,2447	38 111,86





## Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	38 111,86				38 111,86
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 811,23				3 811,23
Réserves statutaires ou contractuelles	604 610,58				604 610,58
Réserves réglementées					
Autres réserves		444 657,31			444 657,31
Report à nouveau	193 380,76	(193 380,76)			
Résultat de l'exercice	401 276,55	(401 276,55)		448 966,99	448 966,99
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 241 190,98</b>	<b>(150 000,00)</b>		<b>448 966,99</b>	<b>1 540 157,97</b>

Date de l'assemblée générale	29/03/2024
Dividendes attribués	150 000,00
<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1	150 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	1 091 190,98
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	1 091 190,98
<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	298 966,99





## Engagements financiers

	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de retraite		3 534,00	
		3 534,00	
Autres engagements			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>3 534,00</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			





# Eléments concernant les entreprises liées et les participations

30/09/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
<p>Actif immobilisé</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Avances et acomptes sur immobilisations</li><li>Participations</li><li>Créances rattachées à des participations</li><li>Prêts et autres immobilisations financières</li></ul> <p>Actif circulant</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Avances et acomptes versés sur commandes</li><li>Créances clients et comptes rattachés</li><li>Autres créances</li><li>Capital souscrit appelé, non versé</li></ul> <p>Dettes</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Emprunts obligataires convertibles</li><li>Autres emprunts obligataires</li><li>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit</li><li>Emprunts et dettes financières divers</li><li>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</li><li>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</li><li>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</li><li>Autres dettes</li></ul> <p>Produits financiers</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Produits de participations</li><li>Autres produits financiers</li></ul> <p>Charges financières</p> <ul style="list-style-type: none"><li>Charges financières</li></ul> <p>Autres éléments</p>		





## Produits et Charges exceptionnels

	30/09/2024
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

