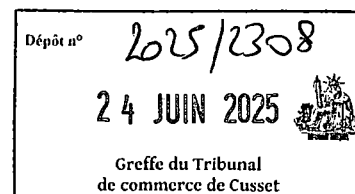


Bordereau attestant l'exactitude des informations - CUSSET - 0301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/06/2025 - 2308 - 2017 B 00400 - 833 018 732 - 10-POSITIF

10-POSITIF

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 5.000 €
Siège Social : ZONE ARTISANALE LES JALFRETTES
RUE HUBERT JALOT
03500 SAINT-POURÇAIN-SUR-SIOULE
833 018 732 RCS CUSSET



**BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT ET ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024**

Certifiés conformes

Johan BESNAULT
Gérant et Associé unique

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Johan Besnault', written over a horizontal line.

EXEMPLAIRE GREFFE

BILAN - ACTIF

185 - 10 POSITIF

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

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)				
Autres immobilisations incorporelles	3 900,00	4 550,00	-650,00	-14
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	8 838,72	11 594,50	-2 755,78	-24
Autres immobilisations corporelles	29 306,59	43 507,66	-14 201,07	-33
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	7,00	7,00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	42 052,31	59 659,16	-17 606,85	-30
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 701,69	2 064,23	-362,54	-18
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	177 380,33	196 756,36	-19 376,03	-10
Clients douteux, litigieux (3)		2 623,86	-2 623,86	-100
Provisions pour dépréciations des clients		-2 186,55	2 186,55	100
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	35 002,29	642,50	34 359,79	
Autres créances (3)	1 640,88	1 348,87	292,01	22
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 950 000,00	1 303 170,85	646 829,15	50
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	58 785,52	121 637,74	-62 852,22	-52
Charges constatées d'avance(3)	1 841,85	2 698,75	-856,90	-32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 226 352,56	1 628 756,61	597 595,95	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 268 404,87	1 688 415,77	579 989,10	34

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

185 - 10 POSITIF

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

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	5 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	500,00	500,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 359 193,41	921 038,05	438 155,36	48
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	660 685,67	438 155,36	222 530,31	51
SITUATION NETTE	2 025 379,08	1 364 693,41	660 685,67	48
Subventions d'investissement		9 227,65	-9 227,65	-100
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 025 379,08	1 373 921,06	651 458,02	47
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)	28 204,19	41 118,83	-12 914,64	-31
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	41 182,20	58 196,20	-17 014,00	-29
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	118 594,36	54 153,82	64 440,54	119
Fournisseurs, factures non parvenues	17 396,20	2 908,50	14 487,70	498
Dettes fiscales et sociales	35 293,09	151 366,30	-116 073,21	-77
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 355,75	6 751,06	-4 395,31	-65
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	243 025,79	314 494,71	-71 468,92	-23
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GENERAL	2 268 404,87	1 688 415,77	579 989,10	34
(1) Dont à plus d'un an	15 220,00	28 194,00		
(1) Dont à moins d'un an	227 805,79	286 301,00		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

185 - 10 POSITIF

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 2 268 404,87 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 660 685,67 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 23/12/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

185 - 10 POSITIF

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

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 :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans ans
- Instal.agenc.instal.	3 à 7 ans ans
- Mat de transport	3 ans ans
- Matériel mobilier de bureau	3 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

185 - 10 POSITIF

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	9 839,95		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		40 613,27		2 520,42
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		99 126,45		
	Autres immos corporelles		13 000,00		
	Matériel de transport		7 437,53		
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	160 177,25		2 520,42
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		7,00		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	7,00		
TOTAL GENERAL			170 024,20		2 520,42

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			9 839,95	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				43 133,69	
	Inst. gal. agen. amé. divers				99 126,45	
	Autres Immos corporelles				13 000,00	
	Mat. bureau, inform., mobilier				7 437,53	
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			162 697,67	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7,00	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			7,00	
TOTAL GENERAL					172 544,62	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

185 - 10 POSITIF

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

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	5 289,95	650,00		5 939,95
TOTAL	5 289,95	650,00		5 939,95
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	29 018,77	5 276,20		34 294,97
Inst. générales agencem. amén.	56 205,52	13 760,62		69 966,14
Matériel de transport	13 000,00			13 000,00
Mat. bureau et informatiq., mob.	6 850,80	440,45		7 291,25
Emballages récupérables divers				
TOTAL	105 075,09	19 477,27		124 552,36
TOTAL GENERAL	110 365,04	20 127,27		130 492,31

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES STOCKS

185 - 10 POSITIF

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

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	2 064,23	1 701,69	2 064,23	1 701,69
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 064,23	1 701,69	2 064,23	1 701,69

ACTIF CIRCULANT

185 - 10 POSITIF

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

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	177 380,33	177 380,33	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	32 800,00	32 800,00	
	Etat & autres	1 858,29	1 858,29	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés	344,00	344,00
		Divers		
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 640,88	1 640,88	
	Charges constatées d'avance	1 841,85	1 841,85	
TOTAUX		215 865,35	215 865,35	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

185 - 10 POSITIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 841,85
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 841,85

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	344,00
Disponibilités	12 207,06
TOTAL	12 551,06

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

185 - 10 POSITIF

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

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				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	28 204,19	12 984,19	15 220,00	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		135 990,56	135 990,56		
Personnel & comptes rattachés		12 833,86	12 833,86		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		7 102,57	7 102,57		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	13 547,31	13 547,31		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	1 809,35	1 809,35		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		41 182,20	41 182,20		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		2 355,75	2 355,75		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		243 025,79	227 805,79	15 220,00	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	12 910,00			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	41 182,00			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

185 - 10 POSITIF

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSÉS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9,79
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 396,20
Dettes fiscales et sociales	16 793,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

34 199,66

10-POSITIF

Société à Responsabilité Limitée Unipersonnelle
Au capital de 5.000 €
Siège Social : ZONE ARTISANALE LES JALFRETES
RUE HUBERT JALOT
03500 SAINT-POURÇAIN-SUR-SIOULE
833 018 732 RCS CUSSET

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31/03/2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

DEUXIÈME DÉCISION

En l'absence de report à nouveau et le compte « réserve légale » étant doté, le montant des bénéfices distribuables s'établit comme suit :

. Résultat de l'exercice clos au 30/09/2024	660 685.67 euros
. Autres réserves	<u>1 359 193.41 euros</u>
Total disponible	2 019 879.08 euros

L'associé unique décide d'affecter ce total disponible de la manière suivante :

. Affectation au poste « autres réserves »	<u>2 019 879.08 euros</u>
Total affecté	2 019 879.08 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres seraient positifs à 2 025 379.08 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'aucun dividende relevant du régime des revenus de capitaux mobiliers n'a été distribué au titre des trois précédents exercices.

Certifiés conformes

Johan BESNAULT
Gérant et Associé unique

