

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 522 228	165 333	15 687 561	15 214 008
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	37 636		37 636	12 043
	Montant net du chiffre d'affaires	15 559 865	165 333	15 725 197	15 226 051
	Production stockée				
	Production immobilisée				2 800
	Subventions d'exploitation				23 334
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 292	26 327
	Autres produits			16 970	
Total des produits d'exploitation (1)				15 750 460	15 278 511
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	Ryad Bendali		11 674 103	11 132 041
	Variation de stock			(67 396)	(317 254)
	Achats de matières et autres approvisionnements	✓ Certified by 			1 498
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	" Certifié conforme à l'original"		2 670 874	2 176 817
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 834	28 637
	Salaires et traitements			539 565	542 128
	Charges sociales du personnel			216 315	230 005
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			76 082	34 075
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			10 321	31 604	
Total des charges d'exploitation (2)				15 141 697	13 859 550
RESULTAT D'EXPLOITATION				608 763	1 418 961

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		608 763	1 418 961
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	30 488	4 274
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	107	1 053
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		30 595	5 327
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	67 741	67 117
	Différences négatives de change	577	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		68 318	67 117
RESULTAT FINANCIER		(37 723)	(61 790)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		571 040	1 357 171
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	93 049	50 218
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	93 049	50 218
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	296 759	794 362
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	296 759	794 362
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(203 710)	(744 144)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		96 262	159 007
TOTAL DES PRODUITS		15 874 104	15 334 056
TOTAL DES CHARGES		15 603 036	14 880 037
RESULTAT DE L'EXERCICE		271 068	454 019

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Ryad Bendali

✓ Certified by  you sign

Bilan Actif

" Certifié conforme à l'original"
Etat exprimé en euros

		30/06/2024			30/06/2023
		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	133 638	110 297	23 341	14 799
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 479	70	2 408	
	Autres immobilisations corporelles	1 036 479	308 613	727 866	354 780
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
	Créances rattachées à des participations	348 245		348 245	308 637
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 928		25 928	25 928
TOTAL (II)		1 546 770	418 980	1 127 790	704 145
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	2 916 681		2 916 681	2 849 285
	Avances et Acomptes versés sur commandes	360 710		360 710	987 199
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 620 516		1 620 516	3 389 254
	Autres créances	1 167 371		1 167 371	1 192 563
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	537 213		537 213	223 662
	Charges constatées d'avance	5 566		5 566	6 665
	TOTAL (III)	6 608 057		6 608 057	8 648 627
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 154 827	418 980	7 735 847	9 352 772

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

348 245

334 565

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	525 000	525 000
	RESERVES		
	Réserve légale	52 500	52 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 212 215	
	Report à nouveau		1 358 195
	Résultat de l'exercice	271 068	454 019
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 060 782	2 389 715
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)	2 074 679	2 199 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 727	19 727
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	920 646	1 149 886
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 341 436	3 071 877
	Dettes fiscales et sociales	215 669	496 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	102 908	25 271
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 675 065	6 963 057
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 735 847	9 352 772
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	271 067,85	454 019,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 161 998	4 042 883
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	319	
	(3) Dont emprunts participatifs		

CABINET COTTET

**SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION PARISIENNE
COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS**

AART ELECTRONICS

S.A.S au capital de 525 000 Euros
Siège social: 144, avenue Charles de Gaulle
92200 Neuilly sur Seine
RCS : Nanterre 478 480 676

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 30 juin 2024

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2024

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AART ELECTRONICS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/07/2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels. adressés aux actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet

de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 2 décembre 2024

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Paris :

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'P. Cottet', is written over the printed name of the firm.

CABINET COTTET
Représenté par Philippe COTTET



SAS AART ELECTRONICS

115 Chemin DE RONDE

78290 CROISSY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 AART ELECTRONICS** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 7 735 847 euros

Chiffre d'affaires : 15 725 197 euros

Résultat net comptable : 271 068 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 audit ni un examen limité.

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 Paris
Le 31/10/2024

Signature

Jean-Fabrice CAUCHY

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2024			30/06/2023
		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	133 638	110 297	23 341	14 799
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 479	70	2 408	
	Autres immobilisations corporelles	1 036 479	308 613	727 866	354 780
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1		1	1
	Créances rattachées à des participations	348 245		348 245	308 637
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	25 928		25 928	25 928
TOTAL (II)		1 546 770	418 980	1 127 790	704 145
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	2 916 681		2 916 681	2 849 285
	Avances et Acomptes versés sur commandes	360 710		360 710	987 199
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 620 516		1 620 516	3 389 254
	Autres créances	1 167 371		1 167 371	1 192 563
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	537 213		537 213	223 662
	Charges constatées d'avance	5 566		5 566	6 665
	TOTAL (III)	6 608 057		6 608 057	8 648 627
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 154 827	418 980	7 735 847	9 352 772

(1) dont droit au bail

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

348 245

334 565

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	525 000	525 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	52 500	52 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 212 215	
	Report à nouveau		1 358 195
	Résultat de l'exercice	271 068	454 019
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 060 782	2 389 715
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)	2 074 679	2 199 319
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 727	19 727
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	920 646	1 149 886
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 341 436	3 071 877
	Dettes fiscales et sociales	215 669	496 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	102 908	25 271
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	5 675 065	6 963 057
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 735 847	9 352 772
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	271 067,85	454 019,48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 161 998	4 042 883
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	319	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	15 522 228	165 333	15 687 561	15 214 008
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	37 636		37 636	12 043
	Montant net du chiffre d'affaires	15 559 865	165 333	15 725 197	15 226 051
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				2 800
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 292	23 334
	Autres produits			16 970	26 327
	Total des produits d'exploitation (1)			15 750 460	15 278 511
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			11 674 103	11 132 041
	Variation de stock			(67 396)	(317 254)
	Achats de matières et autres approvisionnements				1 498
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 670 874	2 176 817
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 834	28 637
	Salaires et traitements			539 565	542 128
	Charges sociales du personnel			216 315	230 005
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			76 082	34 075
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			10 321	31 604
	Total des charges d'exploitation (2)			15 141 697	13 859 550
RES ULTAT D'EXPLOITATION				608 763	1 418 961

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

RES ULTAT D'EXPLOITATION		608 763	1 418 961
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	30 488	4 274
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	107	1 053
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		30 595	5 327
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	67 741	67 117
	Différences négatives de change	577	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		68 318	67 117
RES ULTAT FINANCIER		(37 723)	(61 790)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		571 040	1 357 171
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	93 049	50 218
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	93 049	50 218
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	296 759	794 362
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	296 759	794 362
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(203 710)	(744 144)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		96 262	159 007
TOTAL DES PRODUITS		15 874 104	15 334 056
TOTAL DES CHARGES		15 603 036	14 880 037
RES ULTAT DE L'EXERCICE		271 068	454 019

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	117 438		29 146		12 946	133 638
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 438		29 146		12 946	133 638

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			2 479		2 479	
	Instal., agencement, aménagement divers	426 817		312 751		739 568	
	Matériel de transport	5 970				5 970	
	Matériel de bureau, mobilier	162 251		128 689		290 941	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	595 038		443 919		1 038 957	

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	308 638		138 608		99 000 348 246
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	25 928		3 100		3 100 25 928
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	334 566		141 708		102 100 374 174

TOTAL	1 047 043	614 773	115 046	1 546 770
-------	-----------	---------	---------	-----------

--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	102 640	7 657		110 297
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	102 640	7 657		110 297
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		70		70
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	117 815	49 620		167 434
	Matériel de transport	5 970			5 970
	Matériel de bureau, mobilier	116 473	18 735		135 208
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	240 258	68 425		308 683
TOTAL		342 898	76 082		418 980

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 Agencet 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							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	348 245	348 245	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 928		25 928
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 620 516	1 620 516	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11 655	11 655	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 487	2 487	
	Impôts sur les bénéfices	62 746	62 746	
	Taxes sur la valeur ajoutée	315 119	315 119	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	775 365	775 365	
	Charges constatées d'avances	5 566	5 566	
TOTAL DES CREANCES		3 167 627	3 141 699	25 928
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	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)	319	319		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 074 360	481 938	1 411 859	180 563
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	19 680	19 680		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 341 436	2 341 436		
	Personnel et comptes rattachés	39 647	39 647		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 757	44 757		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	127 279	127 279		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 986	3 986		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	47	47		
	Autres dettes	102 908	102 908		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 754 419	3 161 998	1 411 859	180 563
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		307 400			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		431 766			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Produits à recevoir		438 075
Autres créances clients		428 745
<i>CLTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>350 633</i>	
<i>SIMMT - PENALITES A RECEVOIR</i>	<i>34 477</i>	
<i>DMAEE - PENALITES A RECEVOIR</i>	<i>43 635</i>	
Autres créances		9 330
<i>PERSONNEL - NOTES DE FRAIS</i>	<i>8 901</i>	
<i>IJ SS A RECEVOIR</i>	<i>429</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Total des Charges à payer		872 451
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 340
INTERETS COURUS NON ECHUS	1 038	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	302	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		710 483
FOURN. FACT.NON PARVENUES	710 483	
Dettes fiscales et sociales		57 720
DETTES PROV./CONGES PAYES	36 047	
SALAIRES A PAYER	3 600	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 239	
ORG. SOCIAUX A PAYER	1 440	
TAXE APPRENTISS. A PAYER	243	
FPC - INTERGROS A PAYER	150	
CHGS FISC/CONGES A PAYER	631	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 370	
Autres dettes		102 908
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	102 908	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				5 566
Maintenance			4 496	
Leasing et assurance			1 070	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 566

--

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		15 000,00	35,0000	525 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		15 000,00	35,0000	525 000,00