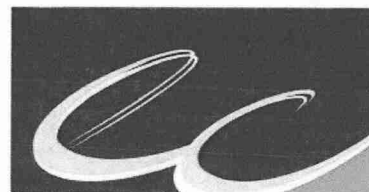


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 03/07/2025 - 18846 - 2004 B 20428 - 452 997 398 - Alliance Experts -
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes



ALLIANCE EXPERTS



SARL ALLIANCE EXPERTS STE EXPERTISE COMPTABLE
33 RUE DE ROUBAIX
59200 TOURCOING

ARRETE DES COMPTES

AU

30/09/2024

*Certifics conformes
à l'original*

ALLIANCE EXPERTS

33 rue de Roubaix
59200 TOURCOING

Téléphone : 03.20.28.01.40
Télécopie : 03.20.28.01.41
Numéro SIRET : 45299739800022
E-Mail : contact.tourcoing@alliance-experts.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		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	4 292	4 292		
	Fonds commercial (1)	503 831		503 831	503 831
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	26 689	27 550	(861)	(861)
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	76 017	58 938	17 079	22 966
	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	4 800		4 800	4 512	
TOTAL (II)		615 629	90 780	524 849	530 448
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				
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	678 913	191 747	487 166	374 228	
Autres créances	67 576		67 576	76 960	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	277 109		277 109	297 202	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 877		18 877	14 829
	TOTAL (III)	1 042 475	191 747	850 729	763 218
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 658 104	282 526	1 375 578	1 293 666

(1) dont droit au bail

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

4 800

4 512

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	650 359	650 359
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	45 722	57 310
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	704 881	716 470
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)	150	114
	Emprunts et dettes financières divers (3)	61 936	73 533
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 158	251 938
	Dettes fiscales et sociales	201 603	178 650
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 229	4 306	
Produits constatés d'avance (1)	86 621	68 655	
	Total des dettes	670 697	577 196
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 375 578	1 293 666
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 721,55	57 310,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	670 697	577 196	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	150	114	
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **1 375 578** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 494 897** euros et un total **charges** de **1 449 175** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **45 722** 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.

Stocks et en cours

Le cas échéant, 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	508 123					508 123
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	508 123					508 123
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	26 689					26 689
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	73 124		2 892			76 017
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 813		2 892			102 706
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	4 512		289			4 800
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 512		289			4 800
TOTAL	612 448		3 181			615 629

Amortissements

Etat exprimé en euros		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	4 292			4 292
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 292			4 292
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	27 550			27 550
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	50 159	8 779		58 938
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 708	8 779		86 488	
TOTAL		82 000	8 779		90 780

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 Agenct 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	30/09/2024
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				
	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	186 992	25 273	20 518	191 747
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	186 992	25 273	20 518	191 747
TOTAL GENERAL		186 992	25 273	20 518	191 747

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		25 273	20 518	
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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 800	4 800	
	Clients douteux ou litigieux	21 893	21 893	
	Autres créances clients	657 019	657 019	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 882	1 882	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 333	4 333	
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 841	53 841	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 520	7 520	
Charges constatées d'avances	18 877	18 877		
TOTAL DES CREANCES		770 167	770 167	
(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)	150	150		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	319 158	319 158		
	Personnel et comptes rattachés	33 351	33 351		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 837	39 837		
	Impôts sur les bénéfices	245	245		
	Taxes sur la valeur ajoutée	125 444	125 444		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 725	2 725		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	61 936	61 936		
Autres dettes	1 229	1 229			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	86 621	86 621			
TOTAL DES DETTES		670 697	670 697		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 129			

Réévaluations

Etat exprimé en euros

30/09/2024	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

30/09/2024	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	30/09/2024	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	30/09/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		5 784	(5 784)	-100,00
Autres créances	6 890	2 971	3 919	131,92
TOTAL	6 890	8 755	(1 865)	-21,30

NEANT

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	18 877	14 829	4 048	27,30
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	18 877	14 829	4 048	27,30

NEANT

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	86 621	68 655	17 966	26,17
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	86 621	68 655	17 966	26,17

NEANT

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		100,00	80,0000	8 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		100,00	80,0000	8 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	8 000				8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	650 359				650 359
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	57 310	(57 310)		45 722	45 722
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	716 470	(57 310)		45 722	704 881

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 57 310

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 57 310

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 659 159

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 659 159

² 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 (11 589)

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

NEANT

ALLIANCE EXPERTS

Société d'expertise comptable à responsabilité limitée au capital de 8 000 €
Siège social : 33 Rue de Roubaix
59200 TOURCOING
RCS LILLE METROPOLE B 452 997 398

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 MARS 2025

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve dans toutes leurs parties ledit rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils ont été présentés, et qui font apparaître pour ledit exercice un résultat bénéficiaire de 45 721.55 €.

L'assemblée générale décide d'affecter la totalité de ce bénéfice de 45 721.55 € au compte de réserves facultatives. Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 704 881 €.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est signalé le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

Exercice 2021-2022 : 106 064 € distribués

Exercice 2022-2023 : 122 753 € distribués

Exercice 2023-2024 : 57 310 € distribués

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 22 mars 2025 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance

