

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BERGERAC - 2401 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/07/2025 - 2459 - 2018 B 00086 - 821 608 825 - 3 OPRE DISTRIBUTION

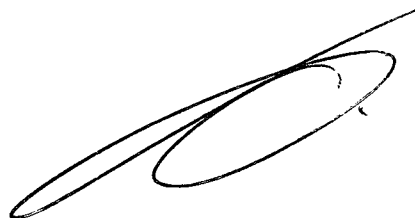
GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC
Dépôt du : 18 07 25
N° du Dépôt : 2025/2459
SIRENE :
N° de Gestion :

SARL 3 OPRE DISTRIBUTION
Lieu-dit le clauzel
Voie de la vallée
24220 SAINT-CYPRIEN

Période du 1 octobre 2023 au 30 septembre 2024

Comptes approuvés lors des décisions de l'associé unique en date du 31 mars 2025

« Certifiés conformes par le Gérant »



TALENZ ALTEIS IDF
(anciennement dénommée FIDORG ILE DE FRANCE)

62 rue de la Chaussée d'Antin
75009 PARIS-09
01.40.16.79.80
paris@talenz-alteis.fr

BILAN - ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 585,00	6 019,25	565,75	1 295,75
Autres immobilisations corporelles	9 577,84	8 763,41	814,43	1 812,45
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	981 542,00		981 542,00	981 342,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10,00		10,00	10,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	997 714,84	14 782,66	982 932,18	984 460,20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	12 140,00		12 140,00	12 628,00
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	47 689,70		47 689,70	68 144,88
Fournisseurs débiteurs	2 097,90		2 097,90	2 259,90
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	127,87		127,87	15 587,03
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	62 055,47		62 055,47	98 619,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 059 770,31	14 782,66	1 044 987,65	1 083 080,01
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

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

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 492 342,00)	492 342,00	492 342,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	49 234,20	19 207,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	407 059,60	352 944,77
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	47 849,92	84 142,03
SITUATION NETTE	996 485,72	948 635,80
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	996 485,72	948 635,80
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 310,32	83 892,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	13 815,30	17 999,25
Fournisseurs, factures non parvenues	5 366,16	5 360,36
Dettes fiscales et sociales	7 237,72	25 640,46
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 772,43	1 551,43
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	48 501,93	134 444,21
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 044 987,65	1 083 080,01
(1) Dont à plus d'un an		11 310,00
(1) Dont à moins d'un an	48 501,93	123 134,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 01/10/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	194 670,00	80 340,00	114 330,00	142,31
Montant net du chiffre d'affaires	194 670,00	80 340,00	114 330,00	142,31
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	12 078,19	8 061,63	4 016,56	49,82
Autres produits	1 386,27	118 889,26	-117 502,99	-98,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	208 134,46	207 290,89	843,57	0,41
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	41 792,88	48 526,26	-6 733,38	-13,88
Impôts, taxes et versements assimilés	1 090,00	1 254,50	-164,50	-13,11
Salaires et traitements	63 093,91	67 075,62	-3 981,71	-5,94
Charges sociales	36 330,96	34 444,66	1 886,30	5,48
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 728,02	1 760,01	-31,99	-1,82
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		3 978,17	-3 978,17	-100,00
Autres charges	3 517,92	1,47	3 516,45	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	147 553,69	157 040,69	-9 487,00	-6,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	60 580,77	50 250,20	10 330,57	20,56
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 939,68		1 939,68	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 939,68		1 939,68	
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	765,53	2 321,17	-1 555,64	-67,02
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	765,53	2 321,17	-1 555,64	-67,02
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1 174,15	-2 321,17	3 495,32	150,58
RÉSULTAT COURANT Avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	61 754,92	47 929,03	13 825,89	28,85
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		40 390,00	-40 390,00	-100,00
Reprises sur prov., dépréciations et transf. de charges		19 591,00	-19 591,00	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		59 981,00	-59 981,00	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	814,00	248,00	566,00	228,23
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	814,00	248,00	566,00	228,23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-814,00	59 733,00	-60 547,00	-101,36
Impôt sur les bénéfices (X)	13 091,00	23 520,00	-10 429,00	-44,34
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	210 074,14	267 271,89	-57 197,75	-21,40
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	162 224,22	183 129,86	-20 905,64	-11,42
Bénéfice ou Perte	47 849,92	84 142,03	-36 292,11	-43,13

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017, N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

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 :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 585		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		9 578		
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	16 163		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		981 342		200
	Autres titres immobilisés		10		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	981 352		200
		TOTAL GENERAL	997 515		200

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 585	
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				9 578	
	Emb. récupérables & divers					
FIN.	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			16 163	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				981 542	
	Autres titres immobilisés				10	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			981 552	
		TOTAL GENERAL			997 715	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 289	730		6 019
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	7 765	998		8 763
Emballages récupérables divers				
TOTAL	13 055	1 728		14 783
TOTAL GENERAL	13 055	1 728		14 783

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 immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	121 583	19 200	19 086	83 297
Immobilisations en cours				
TOTAL	121 583	19 200	19 086	83 297

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	21 815	22 422		44 237
Immobilisations en cours				
TOTAL	21 815	22 422		44 237

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	18 840	34 298	12 147	65 285	35 048		9 917	44 965
Immobilisations en cours								
TOTAL	18 840	34 298	12 147	65 285	35 048		9 917	44 965

LISTE DES FILIALES PARTICIPATIONS

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
CRILODIS - 0 route du Buisson - La Gravielle 24170 SIORAC			100,00	
BOPREDIS - 497 le clauzel 24220 saint cyprien - 449548338	152 000	-329 751	100,00	-58 275
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
TP2L - 7 rue des Chèvres 24220 SAINT-CYPRIEN - 9106476		5	10,00	35
D3O - 3 Impasse du Jardin Bas 24220 SAINT-CYPRIEN - 978		-5 680	20,00	-5 680
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES PARTICIPATIONS

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

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (b)		Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (b) (10)		Quote-part du capital detenu en %		Valeurs comptables des titres detenus (8) (7)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avals donnés par la societe (7)		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)		Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)		Dividendes encaissés par la societe au cours de l'exercice (7)	
	Brute	Nette																

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

CRLIODIS - 0 route du Buisson - La Gravielle 24170 SIORAC-EN-PERIGORD - 531331494	100,00	81 310	81 310															
BOPREDIS - 497 le clauzel 24220 saint cyprien - 449548338	100,00	900 032	900 032	10 059														

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

TP2L - 7 rue des Chèvres 24220 SAINT-CYPRIEN - 910647601	10,00	10	10	24 575														
D3O - 3 Impasse du Jardin Bas 24220 SAINT-CYPRIEN - 978351955	20,00	200	200															

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	12 140	12 140	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 409	12 409	
	Etat & autres	647	647	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	24 575	24 575	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12 156	12 156	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	61 928	61 928	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CAPITAUX PROPRES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	492 342,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	492 342,00	1,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	11 310	11 310		
Fournisseurs & comptes rattachés	19 181	19 181		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 434	3 434		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 895	2 895		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	909	909		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 772	10 772		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	48 502	48 502		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 366
Dettes fiscales et sociales	2 770
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 136

ENGAGEMENTS

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	23					23
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	65 286					65 286
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	65 309					65 309

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	65 309			65 309

ENGAGEMENTS REÇUS

Caution personnelle DU DIRIGEANT portant sur l'emprunt FINIFAC d'un montant de 450 000€ à l'origine, le solde du capital restant dû au 30.09.2024 étant de 11 309.82€

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société		450 000				450 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		450 000				450 000

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES**MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 724	2 643
TOTAL	2 724	2 643

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHQ EMIS CHEQUE NO : 0000196	45	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	45	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	35	
CARTE DEBIT DIFFERE CARTE DEBIT DIFFERE	144	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	450	
PV PÉNALITÉS AMENDES	45	
PV PÉNALITÉS AMENDES	50	
TOTAL	814	

Désignation de l'entreprise : SARL 3 OPRE DISTRIBUTION		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/10/2023		et clos le : 30/09/2024	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	1
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	194 670
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	194 670
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	1 386
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	1 386
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	80
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	19 484
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	3 518
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	23 081
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)		OG	172 975
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	172 975
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	194 670
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 1 0 / 2 0 2 3 GZ 3 0 / 0 9 / 2 0 2 4
Date de cessation		HR	/ / / / / /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

3 OPRÉ DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 492.342 €
Siège social : Lieu-dit Le Clauzel - Voie de la Vallée
Saint Cyprien (Dordogne)
821.608.825 R.C.S. Bergerac

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

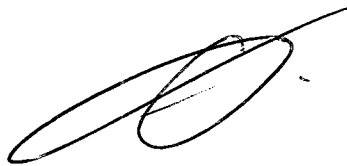
(Extrait du Rapport de gestion en date du 14 mars 2025)

VII - AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le 30 septembre 2024 se solde par un bénéfice net comptable de quarante-sept mille huit cent cinquante euros (47.850 €) qui pourrait être affecté en totalité au poste « Autres réserves ».

Conformément à la loi, il est rappelé que la société n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme par le Gérant



3 OPRÉ DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 492.342 €
Siège social : Lieu-dit Le Clauzel - Voie de la Vallée
Saint Cyprien (Dordogne)
821.608.825 R.C.S. Bergerac

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 31 MARS 2025

DECISION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 30 septembre 2024, s'élevant à quarante-sept mille huit cent cinquante euros (47.850 €), en totalité au poste « Autres réserves ».

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme par le Gérant



3 OPRE DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée

Lieu-Dit Le Clauzels

Voie de la Vallée

24 220 Saint-Cyprien

***RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS***

Exercice clos le 30 septembre 2024

3 OPRE DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée

Lieu-Dit Le Clauzels

Voie de la Vallée

24 220 Saint-Cyprien

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

A l'associé unique de la 3 OPRE DISTRIBUTION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3 OPRE DISTRIBUTION relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1^{er} octobre 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 les textes légaux et réglementaires.

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 gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 gérant.

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 :

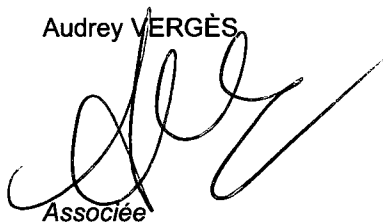
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

En application des statuts, nous vous signalons par ailleurs qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans les délais prévus.

Fait à Bordeaux, le 31 mars 2025
Le commissaire aux comptes

**AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT
AUX COMPTES**

Audrey VERGÈS



Associée

Pièces annexées : Bilan, Compte de résultat, Annexe

BILAN - ACTIF

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

ACTIF

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

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ**ACTIF CIRCULANT**

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Autres créances (3)

Fournisseurs débiteurs

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 585,00	6 019,25	565,75	1 295,75
Autres immobilisations corporelles	9 577,84	8 763,41	814,43	1 812,45
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	981 362,00		981 362,00	981 342,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	10,00		10,00	10,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	997 534,84	14 782,66	982 752,18	984 460,20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	12 140,00		12 140,00	12 628,00
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	47 692,60		47 692,60	68 144,88
Fournisseurs débiteurs	2 097,90		2 097,90	2 259,90
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	127,87		127,87	15 587,03
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	62 058,37		62 058,37	98 619,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 059 593,21	14 782,66	1 044 810,55	1 083 080,01

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

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

PASSIF

	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 492 342,00)	492 342,00	492 342,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	49 234,20	19 207,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	407 059,60	352 944,77
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	47 835,43	84 142,03
SITUATION NETTE	996 471,23	948 635,80
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	996 471,23	948 635,80
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	11 310,32	83 892,71
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	13 832,69	17 999,25
Fournisseurs, factures non parvenues	5 366,16	5 360,36
Dettes fiscales et sociales	7 237,72	25 640,46
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 592,43	1 551,43
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	48 339,32	134 444,21
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 044 810,55	1 083 080,01

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

11 310,00
123 134,00

48 339,32

COMPTES RÉSULTAT

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

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Ventes de marchandises						
Production vendue	194 670,00	100,00	80 340,00	100,00	114 330,00	142,31
Montant net du chiffre d'affaires	194 670,00	100,00	80 340,00	100,00	114 330,00	142,31
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (amorts), transferts	12 078,19	6,20	8 061,63	10,03	4 016,56	49,82
Autres produits	1 386,27	0,71	118 889,26	147,98	-117 502,99	-98,83
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	208 134,46	100,00	207 290,89	258,02	843,57	0,41
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvis.						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	41 807,37	21,48	48 526,26	60,40	-6 718,89	-13,85
Impôts, taxes et versements assimilés	1 090,00	0,56	1 254,50	1,56	-164,50	-13,11
Salaires et traitements	63 093,91	32,41	67 075,62	83,49	-3 981,71	-5,94
Charges sociales	36 330,96	18,66	34 444,66	42,87	1 886,30	5,48
Dotations aux amortissements	1 728,02	0,89	1 760,01	2,19	-31,99	-1,82
Sur immo : dotat. aux amortiss.						
Sur immo : dotat. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.						
Dotations aux provisions			3 978,17	4,95	-3 978,17	-100,00
Autres charges	3 517,92	1,81	1,47		3 516,45	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	147 568,18	75,80	157 040,69	195,47	-9 472,51	-6,03
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	60 566,28	31,11	50 250,20	62,55	10 316,08	20,53
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 939,68	1,00			1 939,68	
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 939,68	1,00			1 939,68	
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	765,53	0,39	2 321,17	2,89	-1 555,64	-67,02
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	765,53	0,39	2 321,17	2,89	-1 555,64	-67,02
RÉSULTAT FINANCIER	1 174,15	0,60	-2 321,17	-2,89	3 495,32	-150,58
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	61 740,43	31,72	47 929,03	59,66	13 811,40	28,82
Produits exceptionnels			59 981,00	74,66	-59 981,00	-100,00
Charges exceptionnelles	814,00	0,42	248,00	0,31	566,00	228,23
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-814,00	-0,42	59 733,00	74,35	-60 547,00	-101,36
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	13 091,00	6,72	23 520,00	29,28	-10 429,00	-44,34
TOTAL DES PRODUITS	210 074,14	107,91	267 271,89	332,68	-57 197,75	-21,40
TOTAL DES CHARGES	162 238,71	83,34	183 129,86	227,94	-20 891,15	-11,41
Bénéfice ou Perte	47 835,43	24,57	84 142,03	104,73	-36 306,60	-43,15

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017, N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

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 :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
	Terrains			
CORP.	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 585	
		Inst. générales, agencs & aménagts divers		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	9 578	
FIN.		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	16 163	
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		981 342	20
	Autres titres immobilisés		10	
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	981 352	20
		TOTAL GENERAL	997 515	20

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessons	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			6 585	
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		9 578	
FIN.		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		16 163	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			981 362	
	Autres titres immobilisés			10	
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL		981 372	
		TOTAL GENERAL		997 535	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	5 289	730		6 019
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	7 765	998		8 763
Emballages récupérables divers				
TOTAL	13 055	1 728		14 783
TOTAL GENERAL	13 055	1 728		14 783

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							
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					

CRÉDIT-BAIL

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

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	121 583	19 200	19 086	83 297
Immobilisations en cours				
TOTAL	121 583	19 200	19 086	83 297

		REDEVANCES PAYÉES		Total
		Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles		21 815	22 422	44 237
Immobilisations en cours				
TOTAL		21 815	22 422	44 237

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	18 840	34 298	12 147	65 285	35 048		9 917	44 965
Immobilisations en cours								
TOTAL	18 840	34 298	12 147	65 285	35 048		9 917	44 965

LISTE DES FILIALES PARTICIPATIONS

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
CRILODIS - 0 route du Buisson - La Gravielle 24170 SIORAC	10 000	-186 894	100,00	159 200
BOPREDIS - 497 le clauzel 24220 saint cyprien - 449548338	152 000	-271 475	100,00	-58 275
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
TP2L - 7 rue des Chèvres 24220 SAINT-CYPRIEN - 9106476	100		10,00	369
D3O - 3 Impasse du Jardin Bas 24220 SAINT-CYPRIEN - 978	100		20,00	-5 680
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



TABEAU DES FILIALES PARTICIPATIONS

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

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

CRILODIS - 0 route du Buisson - La Gravielle 24170 STORAC-EN-PERIGORD - 531331494

BOPREDIS - 497 le clauzel 24220 saint cyprien - 449548338

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

TP2L - 7 rue des Chèvres 24220 SAINT-CYPRIEN - 910647601

D30 - 3 Impasse du Jardin Bas 24220 SAINT-CYPRIEN - 978351955

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
--	-------------	--	--------------------------------------	---	-------	-------	---	--	---	---	--

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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	12 140	12 140	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 409	12 409	
	Etat & autres	650	650	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)	24 575	24 575	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	12 156	12 156	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	61 931	61 931	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CAPITAUX PROPRES

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	492 342,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	492 342,00	1,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	11 310	11 310		
Fournisseurs & comptes rattachés	19 199	19 199		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 434	3 434		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	2 895	2 895		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	909	909		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 592	10 592		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	48 339	48 339		

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

67 231

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 366
Dettes fiscales et sociales	2 770
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	8 136

ENGAGEMENTS

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	23					23
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	65 286					65 286
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	65 309					65 309
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	65 309					65 309

ENGAGEMENTS REÇUS

Caution personnelle du DIRIGEANT portant sur l'emprunt FINIFAC d'un montant de 450 000€ à l'origine, le solde du capital restant dû au 30.09.2024 étant de 11 309.82€

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société		450 000				450 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL		450 000				450 000

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES**MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 724	2 643
TOTAL	2 724	2 643

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
CHQ EMIS CHEQUE NO : 0000196	45	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	45	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	35	
CARTE DEBIT DIFFERE CARTE DEBIT DIFFERE	144	
CARTE DEBIT DIFFERE PÉNALITÉS AMENDES	450	
PV PÉNALITÉS AMENDES	45	
PV PÉNALITÉS AMENDES	50	
TOTAL	814	