

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

**BILAN
ANNEXES**

**Copie certifiée conforme
Le Gérant**

DocuSigned by:

D93AE961C3D74A7...

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Ils 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 1 485 401,39 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 7 239 745,92 euros et un total charges de 7 473 721,44 euros, dégageant ainsi un résultat de (233 975,52) 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.

Ne sont mentionnées en annexe que les informations à caractère significatif.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

Logiciel :	de 1 à 3 ans
Agencements sur sol d'autrui :	de 8 ans
Matériel industriel mag. :	de 3 à 8 ans
Agencements installations :	de 3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat :	de 3 à 5 ans
Mobilier :	de 5 à 7 ans

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

STOCK

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES CLIENTS

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.

INFORMATIONS RELATIVES AUX AUTRES ENGAGEMENTS

Engagement retraite :

Les entreprises relevant de la convention collective "commerce de détail" ont l'obligation de cotiser à un fond de péréquation prévoyant l'indemnisation de l'employeur dans le cadre du versement d'une indemnité de départ à la retraite.

Il n'y a donc pas d'engagement pour l'entreprise.

AUTRES INFORMATIONS

Inflation

NEANT

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

Immobilisations

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	1 293 868,64		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 330,93		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	473 380,34		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	432 452,78		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			3 995,33
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	2 241 032,69		3 995,33
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	2 241 032,69		3 995,33

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			1 293 868,64	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			41 330,93	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			473 380,34	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	(3 995,33)		436 448,11	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 995,33			
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			2 245 028,02	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			2 245 028,02	

© Invoice - Tableau annexé

Amortissements

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	356 815,41	161 352,84		518 168,25
Installations techniques, matériel et outillage indust.	28 075,08	10 179,51		38 254,59
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	148 643,51	63 924,23		212 567,74
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	169 558,47	72 268,32		241 826,79
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	703 092,47	307 724,90		1 010 817,37
TOTAL GENERAL	703 092,47	307 724,90		1 010 817,37

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Créances et dettes

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	63,30	63,30		753,10
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	133,56	133,56		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	127 507,92	127 507,92		107 604,74
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	11 006,25	11 006,25		10 298,04
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	685,66	685,66		4 743,28
<i>Total actif circulant</i>	<i>139 396,69</i>	<i>139 396,69</i>		<i>123 399,16</i>
Charges constatées d'avance	585,35	585,35		418,25
TOTAL DES CREANCES	139 982,04	139 982,04		123 817,41
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	900 981,40	900 981,40			843 882,40
Personnel et comptes rattachés	32 215,30	32 215,30			36 060,25
Sécurité sociale et autres organismes so	42 019,89	42 019,89			45 423,53
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					3 005,00
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 371,05	1 371,05			10 593,26
Dettes sur immobilisations et comptes rat					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	2 408 635,01	2 408 635,01			2 512 271,60
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	3 385 222,65	3 385 222,65			3 451 236,04
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux as					

Produits à recevoir

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 006,25	11 190,48
<i>Total créances</i>	11 006,25	11 190,48
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	11 006,25	11 190,48

Charges à payer

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	754 154,20	645 566,54
Dettes fiscales et sociales	58 930,24	64 187,94
<i>Total dettes d'exploitation</i>	813 084,44	709 754,48
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22,30	363,72
<i>Total dettes diverses</i>	22,30	363,72
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	813 106,74	710 118,20

Charges et produits constatés d'avance

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
	585,35	418,25
<i>Total charges d'exploitation</i>		418,25
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		418,25
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	585,35	418,25

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	585,35	418,25
---	---------------	---------------

Composition du capital social

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	500,00			500,00	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500,00			500,00	

2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du	2024			2023			Variation
chiffre d'affaires	France	Export et vraisons intracon	Total	France	Export et vraisons intracon	Total	%
Ventes de marchandises	7 198 662,48		7 198 662,48	6 289 427,56		6 289 427,56	14,46%
Production vendue de biens							
Production vendue de services	90,56		90,56	292,95		292,95	-69,09%
TOTAL	7 198 753,04		7 198 753,04	6 289 720,51		6 289 720,51	14,45%

Effectif moyen

500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS

2024

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise	0,00	
Employés et techniciens	11,25	12,70
Autres :		
Ouvriers	0,00	
Stagiaires	0,00	
TOTAL	12	14

2050 - Bilan Actif

		1 - BILAN ACTIF		DGFIP N° 2050 2024		
Désignation de l'entreprise : 500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois		12		
Adresse de l'entreprise : 18 chemin de la Péradère 31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS		Durée de l'exercice précédent		12		
si déposé néant, cochez la case : ☐						
				Exercice N clos le, 30/09/2024	Exercice N-1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC			
	Frais de développement	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ	1 293 868,64	518 168,25	775 700,39
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	41 330,93	38 254,59	3 076,34
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	909 828,45	454 394,53	455 433,92
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	CV		
Créances rattachées à des participations		BB	BC			
Autres titres immobilisés		BD	BE			
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières		BH	BI			
TOTAL (II)		BJ	BK	2 245 028,02	1 010 817,37	1 234 210,65
ACTIF CIRCULANT		Matières premières, approvisionnements	BL	BM	2 423,44	
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU	52 228,74		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
DIVERS	Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	63,30		
	Autres créances (3)	BZ	CA	139 333,39		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE			
Comptes de Régularisation	Disponibilités	CF	CG	56 556,52		
	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	585,35		
	TOTAL (III)	CJ	CK	251 190,74		
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW				
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	2 496 218,76	1 010 817,37	1 485 401,39
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :		

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

2051 - Bilan Passif

2 - BILAN PASSIF avant répartition					DGFIP N° 2051 2024			
Désignation de l'entreprise : 500 CASTELNAU D ESTRETEFONDS					Néant ☐			
					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 8 000,00)				DA	8 000,00	8 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)				DC			
	Réserve légale (3)				DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3) Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF			
	Autres réserves Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes visés EJ)				DG			
	Report à nouveau				DH	(1 715 128,37)	(1 330 767,95)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(233 975,52)	(384 360,42)	
	Subventions d'investissement				DJ	41 282,63	52 329,21	
	Provisions réglementées				DK			
	TOTAL (I)				DL	(1 899 821,26)	(1 654 799,16)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
	Avances conditionnées				DN			
	TOTAL (II)				DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	900 981,40	843 882,40	
	Dettes fiscales et sociales				DY	75 606,24	95 082,04	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA	2 408 635,01	2 512 271,60	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
TOTAL (IV)				EC	3 385 222,65	3 451 236,04		
Écarts de conversion passif (V)				ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	1 485 401,39	1 796 436,88		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Écart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	3 385 222,65	3 451 236,04	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

500 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
Société en nom collectif au capital de 8000 euros
Siège social : 18 chemin de la péradère
31620 CASTELNAU-D'ESTRETEFONDS
893 193 011 RCS TOULOUSE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 MARS 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Le Treize mars,
A 09h40,

Les associés de la société 500 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS, société en nom collectif au capital de 8000 euros, divisé en 500 parts de 16 chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 375 rue Juliette Récamier 69970 CHAPONNAY, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

La société LS 500 EXPLOITATION, représentée par Monsieur Jean-Paul MOCHET, propriétaire de 499 parts sociales,

La société LS 500 PARTICIPATIONS, représentée par Monsieur Jean-Paul MOCHET, propriétaire de 1 part sociale,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

Tous les associés étant présents, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée est présidée par Monsieur Jean-Paul MOCHET en sa qualité de Gérant de la société LS 500 EXPLOITATION, elle-même gérante associée de la Société,

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 et quitus à la gérance,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2024,
- le texte des résolutions soumises à l'Assemblée.
- les statuts de la société.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé. Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 font apparaître un résultat déficitaire d'un montant de -233 975,52 euros, qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

Le montant de -233 975,52 au poste report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement des formalités prescrites par les dispositions légales et statutaires en vigueur, et plus généralement, toutes les formalités nécessaires à la réalisation des présentes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Pour LS 500 EXPLOITATION
Monsieur Jean-Paul MOCHET

DocuSigned by:

Jean-Paul MOCHET

D93AE961C3D74A7...

Pour LS 500 PARTICIPATIONS
Monsieur Jean-Paul MOCHET

DocuSigned by:

Jean-Paul MOCHET

D93AE961C3D74A7...