

+TP

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 185 chemin de l'Oratoire de Bouc, 13120 GARDANNE
753 011 766 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2025

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024, s'élevant à - 130 716 euros, de la manière suivante :

Prélèvement sur le compte « autres réserves » 130 716 euros
Qui s'élèverait ainsi à 411 105 euros.
En vue d'apurer la perte réalisée au cours de l'exercice.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2021 : 10 000 euros, soit 10 euros par titre

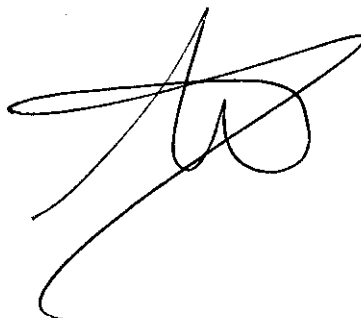
Exercice clos le 30 septembre 2022 : 10 000 euros, soit 10 euros par titre

Exercice clos le 30 septembre 2023 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2025 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme par la Présidente
La Société ALLIANCE DEVELOPPEMENT
Représentée par Franck HENRIQUES





**CRÉATION
GESTION
TRANSMISSION**

**EXPERTISE
COMPTABLE
AUDIT
CONSEIL
SOCIAL
FISCALITÉ
JURIDIQUE**

S.A.S + TP

185 Chemin de l'Oratoire de Bou

13120 GARDANNE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Durée : 12 mois

SIRET : 75301176600031

APE : 4312A

COMPTES ANNUELS



Éric FRANKIDJIAN

Président

Expert comptable

Stéphane ANTOYAN

Directeur général

Expert comptable

AUDIT - CONSEIL DES ENTREPRISES
AUDIT-ACE.COM

Siège social : Parc Actimart
1140 rue Ampère - Z.I. Les Milles
13851 Aix-en-Provence cedex 03

Tél. 04 42 39 75 56
Fax 04 42 39 75 37
contact@audit-ace.com

SAS au capital de 200 000 € - RCS Aix-en-Provence B343 967 907
NAJ 6920Z - TVA INTRA FR 79 343 967 907
Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Marseille



Désignation de l'entreprise : S.A.S + TP			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 185 Chemin de l'Oratoire de Bou			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 7 5 3 0 1 1 7 6 6 0 0 0 3 1			Néant <input type="checkbox"/> *					
			Exercice N, clos le, 30092024					
			N-1 30092023					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	12 000	5 610	6 390	8 790
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	543	543		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	87 446	82 744	4 701	11 893
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	276 499	207 987	68 512	45 382
		Immobilisations en cours	AV	AW				40 250
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	999		999	999
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	118 777		118 777	117 499
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	4 500		4 500	4 500
TOTAL (II)		BJ	BK	500 763	296 885	203 879	229 312	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			18 717	
		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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				1 000
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	971 002		971 002	1 398 426
		Autres créances (3)	BZ	CA	250 481		250 481	161 004
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	121 957		121 957	243 068	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 760		3 760	1 002	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 347 201		1 347 201	1 823 216	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 847 964	296 885	1 551 080	2 052 529	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	118 777	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise S.A.S + TP			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG	541 821	637 708
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(130 716)	(95 887)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	521 105	651 821
	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		75 338
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV	52 994	60 660
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	720 843	1 103 411
	Dettes fiscales et sociales	DY	124 156	141 402
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	131 981	10 522
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		9 375
	TOTAL (IV)	EC	1 029 975	1 400 708
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 551 080	2 052 529
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	1 029 975	1 400 708
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : S.A.S + TP										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF					
		FG	3 508 829	FH		FI	3 508 829	2 973 870			
		FJ	3 508 829	FK		FL	3 508 829	2 973 870			
	Chiffres d'affaires nets*										
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN		40 250			
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	28 499	12 887			
	Autres produits (1) (11)					FQ	31	68			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 537 359	3 027 075			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	730 407	768 770			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	18 717	36 826			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 507 649	1 789 725			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	11 170	14 125			
	Salaires et traitements *					FY	258 268	318 638			
	Charges sociales (10)					FZ	145 155	183 757			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \text{ (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	36 422	45 558			
						GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	12	8			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 707 799	3 157 406		
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(170 440)	(130 331)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	25 967	42 903			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8 400	4 068			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)						GP	8 400	4 068		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 014	2 647			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	4 014	2 647			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 386	1 421			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(140 087)	(86 007)			

Désignation de l'entreprise S.A.S + TP				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	18 025	9 554	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		20 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	18 025	29 554	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	8 655	18 260	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		21 173	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	8 655	39 433	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	9 370	(9 879)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 589 751	3 103 599	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 720 467	3 199 486	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(130 716)	(95 887)	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			HP	16 031	27 253
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RC		
	(9)	Dont transferts de charges			RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A1	28 499	12 887
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2		32 150
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			HS			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				8 655		18 025	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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 **1 551 080** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 589 751** euros et un total **charges** de **3 720 467** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-130 716** 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

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.

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	12 000		5 580		5 580	12 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 000		5 580		5 580	12 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	543					543
	Instal technique, matériel outillage industriels	86 834		612			87 446
	Instal., agencement, aménagement divers	85 660		40 250			125 910
	Matériel de transport	128 672		7 667			136 339
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 600		1 432		781	14 251
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	40 250				40 250	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	355 559		49 960		41 031	364 488
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	118 498		33 229		31 951	119 776
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 500					4 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	122 998		33 229		31 951	124 276
TOTAL		490 556		88 769		78 562	500 763

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	3 210	2 400		5 610
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 210	2 400		5 610
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	543			543
	Instal technique, matériel outillage industriels	74 941	7 804		82 744
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	59 315	19 639		78 954
	Matériel de transport	111 471	5 304		116 775
	Matériel de bureau, mobilier	11 765	1 275	781	12 259
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		258 034	34 022	781	291 275
TOTAL		261 244	36 422	781	296 885

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						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	118 777	118 777	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 500		4 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	971 002	971 002	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	593	593	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	148 329	148 329	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	61 948	61 948	
	Débiteurs divers	39 611	39 611	
	Charges constatées d'avances	3 760	3 760	
	TOTAL DES CREANCES	1 348 520	1 344 020	4 500
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	720 843	720 843		
	Personnel et comptes rattachés	1 855	1 855		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 349	21 349		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 138	98 138		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 813	2 813		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	52 994	52 994		
	Autres dettes	131 981	131 981		
	TOTAL DES DETTES	1 029 975	1 029 975		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	75 338			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	52 994			