ABC EXPLOITATION
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000 euros
Siège social : 145 rue Jean-Jacques Rousseau, 92130 Issy-les-Moulineaux
452 764 608 RCS Nanterre
(ci-après la « **Société** »)

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN SA QUALITE DE FIDUCIAIRE DU 31 MARS 2025

Conformément aux instructions de la société Emova Group - société à anonyme à directoire et conseil de surveillance au capital de 28 566 408 euros, dont le siège social est situé au 23 rue d'Anjou 75008 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro unique d'identification 421 025 974 – en sa qualité de Constituant,

L'Associé unique, la société Delta Alternative Management, société par actions simplifiée au capital de 500.000 euros, dont le siège social est situé au 39, rue Mstislav Rostropovicth – 75017 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 501 946 875, en qualité de Fiduciaire,

A pris les décisions suivantes :

[…]

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire, décide d'imputer le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024, s'élevant 146 917 euros, de la façon suivante :

Origine	
Report à nouveau	*730 819 €*
Résultat de l'exercice	*146 917 €*
Affectation du Résultat	
Au poste "Report à nouveau"	
soit	*146 917 €*
Qui sera ainsi porté à	*877 736 €*

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Exercice clos au 30 septembre 2023 : aucun
- Exercice clos au 30 septembre 2022 : aucun
- Exercice clos au 31 décembre 2021 : 270 698 euros

L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire approuve la deuxième décision.

[…]

QUATRIEME DECISION

L'Associée Unique, en sa qualité de fiduciaire, donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité qu'il appartiendra.

L'Associée Unique, en sa qualité de Fiduciaire approuve la quatrième décision.

***



Delta Alternative Management
Représentée par Monsieur Carlos Andrade – Directeur Général

COMPTES ANNUELS

en euros

ABC EXPLOITATION

Exercice clos le 30 septembre 2024

145, rue Jean-Jacques Rousseau
92130 Issy-les-Moulineaux
SIRET : 452 764 608 00017

Certifié conforme à l'original

Sommaire

Bilan Actif 4
Bilan Passif 5
Compte de résultat 6
Compte de résultat (suite) 7
Règles et méthodes comptables 9
Etat des immobilisations 12
Etat des amortissements 13
Etat des provisions 14
Etat des créances 15
Etat des dettes 15
Charges à payer 16
Produits à recevoir 16
Produits et charges constatés d'avance 17
Effectif moyen 17
Composition du capital social 18
Tableau de variation des capitaux propres 18
Produits et charges exceptionnels 19
Identité de la société-mère consolidant les comptes de la Société 19
Honoraires des commissaires aux comptes 19
Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés 20
Tableau des Filiales et Participations 20

Etats financiers

Bilan Actif

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2024	Net (N-1) 30/09/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	152 500		152 500	152 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**152 500**		**152 500**	**152 500**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	384 261	380 328	3 934	2 789
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**384 261**	**380 328**	**3 934**	**2 789**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 740		17 740	16 404
TOTAL immobilisations financières :	**17 740**		**17 740**	**16 404**
ACTIF IMMOBILISÉ	**554 501**	**380 328**	**174 174**	**171 694**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	33 032		33 032	40 026
TOTAL stocks et en-cours :	**33 032**		**33 032**	**40 026**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	23 983	17	23 966	11 290
Autres créances	1 281 405		1 281 405	1 001 592
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 305 387**	**17**	**1 305 371**	**1 012 881**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 211		9 211	21 750
Charges constatées d'avance	2 687		2 687	1 131
TOTAL disponibilités et divers :	**11 898**		**11 898**	**22 881**
ACTIF CIRCULANT	**1 350 317**	**17**	**1 350 301**	**1 075 788**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**1 904 819**	**380 344**	**1 524 474**	**1 247 482**

Bilan Passif

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2024	Net (N-1) 30/09/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	730 819	495 209
Résultat de l'exercice	146 917	235 610
TOTAL situation nette :	888 736	741 819
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	888 736	741 819
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	160 130	260 316
Emprunts et dettes financières divers	70 385	32 706
TOTAL dettes financières :	230 515	293 022
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	339 875	154 522
Dettes fiscales et sociales	63 325	54 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 023	3 230
TOTAL dettes diverses :	405 223	212 640
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	635 738	505 663
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 524 474	1 247 482

Compte de résultat

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2024	Net (N-1) 30/09/2023
Ventes de marchandises	1 498 481		1 498 481	1 591 244
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 152		3 152	2 987
Chiffres d'affaires nets	**1 501 633**		**1 501 633**	**1 594 231**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			22 119	12 786
Autres produits			945	212
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 524 698**	**1 607 229**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			613 294	697 764
Variation de stock de marchandises			6 994	(4 121)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			385	630
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			321 512	286 992
TOTAL charges externes :			**942 166**	**981 265**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			24 019	10 166
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			350 313	321 029
Charges sociales			90 407	75 508
TOTAL charges de personnel :			**440 720**	**396 538**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 415	2 505
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				17
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 415**	**2 521**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			6 198	3 150
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 414 518**	**1 393 640**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**110 180**	**213 588**

Compte de résultat (suite)

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2024	Net (N-1) 30/09/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**110 180**	**213 588**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	97 130	41 953
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	97 130	**41 953**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	37 698	3 108
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	37 698	**3 108**
RÉSULTAT FINANCIER	**59 433**	**38 845**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**169 613**	**252 433**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 618	16 725
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	77	99
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	22 695	**16 824**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(22 695)**	**(16 824)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**1 621 828**	**1 649 182**
TOTAL DES CHARGES	**1 474 911**	**1 413 572**
BÉNÉFICE OU PERTE	**146 918**	**235 610**

Annexes

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 1 524 474 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 146 917 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'ANC du 05 juin 2014 relatif au plan Comptable Général ;
- Les articles L.123-12 à L.123-28 du Code de Commerce.

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

- 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.

Le principe de continuité d'exploitation est assuré par la maison mère, matérialisée par une lettre de soutien.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, la société ROMA FLORE a procédé à une modification de sa dénomination sociale, désormais devenue ABC EXPLOITATION.

Au cours de ce même exercice, la société a, par ailleurs, connu un changement de présidence. Madame Saloua MASLAGA a été nommée nouveau Président de la société en remplacement de Monsieur Franck PONCET.

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Frais d'établissement	Linéaire	**05 ans**
Frais de développement	Linéaire	**De 05 à 10 ans**
Concessions, Droits, Dépôts marque	Linéaire	**de 02 à 10 ans**
Concept de vente	Linéaire	**07 ans**
Logiciels informatiques	Linéaire	**de 01 à 03 ans**
Matériel et outillage industriels	Linéaire	**07 ans**
Agencements, aménagements, installations	Linéaire	**de 07 à 08 ans**
Matériel de bureau et informatique	Dégressif	**de 02 à 05 ans**
Mobilier	Linéaire	**de 07 à 10 ans**

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire est appréciée sur la base de critères tels que la valeur de la quote-part dans l'actif net ou les perspectives de rentabilité de la filiale concernée.

Les frais sur acquisitions de titres sont amortis sur une durée de cinq ans.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Stocks

Les stocks de marchandises détenus par la société sont constitués des produits destinés à la vente en magasin.

Ils sont comptabilisés à leur prix de revient hors taxes comprenant le coût d'achat des marchandises hors taxes, majoré des frais de transport.

Les produits dont la valeur vénale à la clôture serait inférieure à leur prix de revient à cette même date , font l'objet, le cas échéant d'une dépréciation pour la différence entre le prix de revient et leur valeur vénale estimée à la date de clôture de l'exercice.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions

La Société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la Société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté.

Changements de méthodes

Il n'y a eu aucun changement de méthode d'évaluation ou de présentation au cours de l'exercice.

Intégration Fiscale

Emova Group SA est la société mère du groupe fiscal composé des sociétés ANR Développement, ANR Exploitation, Happy Développement, Happy Exploitation, Haураunize, IDF Exploitation, Monceau Développement, Emova Production, Cœur de Fleur Développement, CDF Exploitation, MF Expansion, MF Courbevoie, MF Invalides, MF Maleshebes, Emova Market & Products, ABC Exploitation, LV1 Exploitation, LV2 Exploitation.

La société Emova Group s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés, et le cas échéant, de toute contribution additionnelle et/ou exceptionnelle à l'impôt sur les sociétés (l'« Impôt ») dus par le groupe formé par elle-même et les sociétés mentionnées au précédent paragraphe, (le « Groupe Fiscal») dont elle détient directement ou indirectement au moins 95% du capital, en application des articles 223 A et suivants du Code général des impôts (le « CGI »).

Périmètre de consolidation

La Société fait partie du périmètre de consolidation de la société-mère, Emova Group.

Etat des immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	152 500		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**152 500**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	330 796		2 559
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 906		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**381 702**		**2 559**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 404		1 336
TOTAL immobilisations financières :	**16 404**		**1 336**
TOTAL GÉNÉRAL	**550 606**		**3 895**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			152 500	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**152 500**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			333 355	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			50 906	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**384 261**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			17 740	
TOTAL immobilisations financières :			**17 740**	
TOTAL GÉNÉRAL			**554 501**	

Etat des amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établ. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	328 007	1 415		329 422
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	50 906			50 906
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**378 913**	**1 415**		**380 328**
TOTAL GÉNÉRAL	**378 913**	**1 415**		**380 328**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Etat des provisions

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	17			17
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	17			17
TOTAL GÉNÉRAL	17			17

Etat des créances

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 740		17 740
TOTAL de l'actif immobilisé :	**17 740**		**17 740**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 983	23 983	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 244	1 244	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	149	149	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	31 574	31 574	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	1 233 005		1 233 005
Débiteurs divers	15 433	15 433	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 305 387**	**72 382**	**1 233 005**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 687	2 687	
TOTAL GÉNÉRAL	**1 325 814**	**75 069**	**1 250 745**

Etat des dettes

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	339 875	339 875		
Personnel et comptes rattachés	20 539	20 539		
Sécurité sociale et autres organismes	19 368	19 368		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	11 745	11 745		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 673	11 673		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	70 385			70 385
Autres dettes	2 023	2 023		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**475 608**	**405 223**		**70 385**

Charges à payer

(Article R.123-189 du Code de Commerce)

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 476
Dettes fiscales et sociales	35 511
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	40 986

Produits à recevoir

(Article R.123-189 du Code de Commerce)

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	1 872
Personnel	
Organismes sociaux	149
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	2 068
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	4 089

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Charges d'exploitation	2 687	1 131
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**2 687**	**1 131**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
EFFECTIF TOTAL	**21**	

Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	100	10 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	100	10 000

Tableau de variation des capitaux propres

	30/09/2023	+	-	30/09/2024
Capital	10 000			10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport…				
Réserve légale	1 000			1 000
Autres réserves				
Provisions réglementées				
RAN	495 209	235 610		730 819
RESULTAT	235 610	146 917	235 610	146 917
TOTAL	**741 819**	**382 527**	**235 610**	**888 736**

Produits et charges exceptionnels

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Sur opérations de gestion	22 618	
Sur opérations en capital	77	
Reprise sur provisions		
Dotation aux provisions		
TOTAL	**22 695**	

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la Société

Emova Group SA
23 rue d'Anjou
75008 Paris
N°SIRET : 421 025 974 00047

Honoraires des commissaires aux comptes

Néant

Engagements financiers

Engagements reçus ou donnés : néant

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Les provisions pour Indemnités de Départ à la Retraite (PIDR) ne font pas l'objet d'une comptabilisation.

Les hypothèses utilisées sont les suivantes :

- Méthode rétrospective des unités de crédits projetées
- Taux de charges sociales : 45%
- Taux d'actualisation : 3,20 %

Au 30/09/2024, le montant de l'engagement de la Société au titre des pensions et indemnités assimilées (PIDR) est de 3 321,72 €.

Tableau des Filiales et Participations

Néant