Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/10/2025 - 25309 - 2008 B 01083 - 502 996 382 - ABC FENIX

25309

n° de dépôt

n° de gestion

ABC FENIX

Société par Actions simplifiée
Au capital de 75 000 €
113 avenue du Général Leclerc 78220 Viroflay
502 996 382 RCS Versailles

02 OCT. 2025

n° de facture

n° de chrono

25403960

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire des Associés du 2 octobre 2025

L'an deux mille vingt-cinq
Le deux octobre,
A huit heures, trente

Les associés de la société ABC FENIX, SAS au capital de 75000 € divisé en 250 parts sociales, dont le siège est à Viroflay, 113 Avenue du Général Leclerc, se sont réunis audit lieu sur convocation qui leur a été adressée individuellement par la présidence.

L'assemblée est présidée par Monsieur BERGER, président de la société.

Sont présents :
- Madame VANEGAS SANABRIA Gloria Liliana, propriétaire de 90 parts,
- Monsieur BERGER Michel, propriétaire de 160 parts

Soit un total de 2 associés présents, totalisant 250 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :
- Arrêté des comptes au 30 juin 2025,
- Questions diverses.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :
- les statuts;
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos au 30 juin 2025;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée;
- la copie des lettres de convocation et leurs accusés de réception;
- la feuille de présence.

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés au moins quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le président donne ensuite lecture du rapport mentionné ci-dessus.

Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour:

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la présidence, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 30 juin 2025 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.
En conséquence, l'assemblée générale donne quitus à la présidence pour sa gestion au cours de l'exercice clos au 30 juin 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 37 792,57 € après impôts, que les associés décident d'affecter comme suit:

Résultat de l'exercice	37 792,57
Report à nouveau (N-1)	3 863,27
Bénéfice distribuable	41 655,84
Dividendes	37 000 (soit 148,00 euros par part sociale), ce dividende devant être payé au siège social à compter du 4 octobre 2025
Report à nouveau	4 655,84

Conformément aux dispositions légales, les associés prennent acte que les distributions intervenues au cours des trois derniers exercices se sont élevées à :

Exercice clos le 30 juin 2024: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2023: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2022: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Nous précisons que le pourcentage de dotation à réserve légale de l'exercice est égal au minimum exigé par la loi et que la réserve facultative constituée les exercices précédents reste inchangée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée donne tous pouvoirs à Monsieur BERGER pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 9h00

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés présents.

Le président

Les associés

Fait à Viroflay, le 2 octobre 2025

ABC FENIX

Société par Actions simplifiée
Au capital de 75 000 €
113 avenue du Général Leclerc 78220 Viroflay
502 996 382 RCS Versailles

RAPPORT DE GESTION

présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 octobre 2025 à 8h30

Madame,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 juin 2025 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la société au cours de l'exercice.

La situation générale est restée stable permettant d'accroitre la valeur de la société.

Les principaux progrès réalisés pendant l'exercice concernent :

- La stabilité de la trésorerie
- La stabilité du chiffre d'affaires
- La capacité d'autofinancement passe de 35 604 € à 41 690 € (+17,1%)
- Le BFR est passé de - 48 987 à - 81 264 € (+65,89%)
- La stabilité du résultat de l'exercice malgré le contexte économique

Au cours de l'exercice, les principales difficultés rencontrées sont:

- Les prix du marché continuent avec une légère tendance à la baisse et pour remporter les marchés, les marges peuvent être légèrement diminuées.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Le contexte politique actuel pourrait entrainer une baisse des demandes de devis et des ventes à cause de l'incertitude sur les mesures fiscales à venir

Evénements survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 30 juin 2025, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun autre événement est à remarquer.

RESULTATS – AFFECTATION

Examen des comptes et résultats.

Il est précisé que les comptes annuels ont été établis selon les normes comptables en vigueur.

- Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2025, le chiffre d'affaires est passé de 327 445 € en juin 2024 à 337 231 €
- La société a un effectif de 1 personnes au 30 juin 2025, (assistante administrative à temps plein)
- Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice un résultat courant de 44 988 € et de 37 793 € (après impôts).

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 37 792,57 € après impôts, et il est proposé de l'affecter comme suit:

Résultat de l'exercice	37 792,57
Report à nouveau (N-1)	3 863,27
Bénéfice distribuable	41 655,84
Dividendes	37 000 (soit 148,00 euros par part sociale), ce dividende devant être payé au siège social à compter du 4 octobre 2025
Report à nouveau	4 655,84

Conformément aux dispositions légales, les associés prennent acte que les distributions intervenues au cours des trois derniers exercices se sont élevées à :

Exercice clos le 30 juin 2024: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2023: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2022: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Nous précisons que le pourcentage de dotation à réserve légale de l'exercice est égal au minimum exigé par la loi et que la réserve facultative constituée les exercices précédents reste inchangée.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIETE.

Après lecture du rapport présenté par la gérance, nous vous invitons à adopter les résolutions qui sont soumises à votre vote.

La Présidence



COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe

Certifié conforme à l'original

LE CARRÉ EXPERTS
Comptabilité - Audit - Gestion - Paie

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABC FENIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 243 194 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 37 793 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/09/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Bilan

ACTIF	Brut	Amortissements, Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	35 591	30 871	4 720	8 617
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 776		2 776	2 776
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**38 367**	**30 871**	**7 496**	**11 393**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 387		9 387	28 624
Créances				
Clients et comptes rattachés	13 905		13 905	8 213
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 162
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 980		6 980	13 543
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000	40 000
Disponibilités	162 924		162 924	148 957
Charges constatées d'avance	2 502		2 502	2 311
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**235 698**		**235 698**	**243 809**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**274 065**	**30 871**	**243 194**	**255 203**

Bilan

PASSIF	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
Capital social ou individuel	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 500	7 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 000	5 000
Report à nouveau	3 863	30 099
Résultat de l'exercice	**37 793**	**33 765**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**129 156**	**151 363**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	78 134	54 735
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 796	36 225
Personnel	*11 216*	*7 112*
Organismes sociaux	*7 597*	*4 242*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*933*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*40*	*283*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*1 323*	*1 243*
Dettes fiscales et sociales	21 108	12 879
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**114 039**	**103 839**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**243 194**	**255 203**

Bilan détaillé

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
Instal.gales, agenct, aménagt.div.	3 489,34		3 489,34	3 489,34
Matériel de transport	31 567,67		31 567,67	31 567,67
Matériel de bureau	533,90		533,90	533,90
Amortis. instal. gales, agenct. div		3 489,34	-3 489,34	-3 489,34
Amortis. matériel de transport		26 847,73	-26 847,73	-22 950,53
Amortis. matér.bureau et informat.		533,90	-533,90	-533,90
	35 590,91	30 870,97	4 719,94	8 617,14
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
Dépôts et cautionnements	2 775,99		2 775,99	2 775,99
	2 775,99		2 775,99	2 775,99
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**38 366,90**	**30 870,97**	**7 495,93**	**11 393,13**
Stocks				
Marchandises				
Stocks de marchandises	9 387,26		9 387,26	28 623,60
	9 387,26		9 387,26	28 623,60
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Clients	13 905,20		13 905,20	8 212,80
	13 905,20		13 905,20	8 212,80
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat - impôts sur les bénéfices				2 162,00
				2 162,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
TVA autoliquidation	0,28		0,28	153,28
TVA déductible sur achats	17,34		17,34	1 930,51
TVA déductible sur frais généraux	5,21		5,21	
Crédit de TVA à reporter	3 164,00		3 164,00	9 276,00
TVA collectée 5.50 %	3 347,83		3 347,83	2 034,83
TVA collectée 10%	295,20		295,20	
TVA sur factures non parvenues	150,00		150,00	148,00
	6 979,86		6 979,86	13 542,62
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Compte à terme	40 000,00		40 000,00	40 000,00
	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Disponibilités				
Banque Bred	59 781,62		59 781,62	61 878,69
Banque Fiducial	101 388,29		101 388,29	86 645,98
Banque - Intérêts courus à recevoir	1 752,62		1 752,62	431,20
Caisse	1,63		1,63	1,53
	162 924,16		162 924,16	148 957,40
Charges constatées d'avance				
Charges constatées d'avance	117,50		117,50	117,50
Assurances, période d'avance	2 384,43		2 384,43	2 193,47
	2 501,93		2 501,93	2 310,97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**235 698,41**		**235 698,41**	**243 809,39**
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements / Dépréciations	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
TOTAL ACTIF	274 065,31	30 870,97	243 194,34	255 202,52

Bilan détaillé

PASSIF	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
Capital social ou individuel		
Capital souscrit-appelé, versé	75 000,00	75 000,00
	75 000,00	75 000,00
Réserve légale		
Réserve légale	7 500,00	7 500,00
	7 500,00	7 500,00
Autres réserves		
Autres réserves	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
Report à nouveau		
Report à nouveau (solde créditeur)	3 863,27	30 098,52
	3 863,27	30 098,52
Résultat de l'exercice	**37 792,57**	**33 764,75**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**129 155,84**	**151 363,27**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Clients - acomptes sur commandes	78 134,40	54 734,55
	78 134,40	54 734,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	13 895,67	35 337,46
Honoraires NP	900,00	888,00
	14 795,67	36 225,46
Personnel		
Personnel - rémunérations dues	4 155,36	4 111,90
Personnel - autres charges à payer	14,50	
Primes de bilan CAP	7 046,00	3 000,00
	11 215,86	*7 111,90*
Organismes sociaux		
Urssaf/pôle emploi	2 273,00	2 232,00
Pro BTP	1 235,59	1 251,66
Caisse de congés payés	760,00	758,00
Charges sociales sur primes prov.	3 328,00	
	7 596,59	*4 241,66*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat - impôts sur les bénéfices	933,00	
	933,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
TVA collectée 20%	39,65	142,30
TVA collectée 10%		140,45
	39,65	*282,75*
Autres dettes fiscales et sociales		
Autres impôts taxes et verst. assim	290,33	301,43
Taxe d'apprentissage CAP	387,00	387,00
CFE a payer	444,50	447,00
TVS CAP	201,50	
T.V.T.S CAP		107,50
	1 323,33	*1 242,93*
Dettes fiscales et sociales	21 108,43	12 879,24
TOTAL DETTES	**114 038,50**	**103 839,25**

Bilan détaillé

	Net au 30/06/25	Net au 30/06/24
TOTAL PASSIF	243 194,34	255 202,52

Compte de résultat

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	337 231	100,00	325 385	100,00	11 846	3,64
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits			2 060	0,63	-2 060	-100,00
Total	**337 231**	**100,00**	**327 445**	**100,63**	**9 786**	**2,99**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	120 564	35,75	146 385	44,99	-25 821	-17,64
Variation de stock (m/ses)	19 236	5,70	-13 250	-4,07	32 486	-245,18
Achats de m.p & aut.approv.	2 149	0,64	1 281	0,39	869	67,81
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	50 790	15,06	60 118	18,48	-9 328	-15,52
Total	**192 740**	**57,15**	**194 534**	**59,79**	**-1 794**	**-0,92**
MARGE SUR M/SES & MAT	**144 491**	**42,85**	**132 911**	**40,85**	**11 580**	**8,71**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 752	0,82	2 199	0,68	552	25,11
Salaires et Traitements	69 442	20,59	65 677	20,18	3 765	5,73
Charges sociales	24 632	7,30	21 169	6,51	3 464	16,36
Amortissements et provisions	3 897	1,16	3 899	1,20	-1	-0,04
Autres charges	101	0,03	17	0,01	84	508,56
Total	**100 825**	**29,90**	**92 961**	**28,57**	**7 864**	**8,46**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**43 666**	**12,95**	**39 951**	**12,28**	**3 716**	**9,30**
Produits financiers	1 322	0,39	431	0,13	891	206,57
Charges financières						
Résultat financier	**1 322**	**0,39**	**431**	**0,13**	**891**	**206,57**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**44 988**	**13,34**	**40 382**	**12,41**	**4 607**	**11,41**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	136	0,04	610	0,19	-474	-77,74
Résultat exceptionnel	**-136**	**-0,04**	**-610**	**-0,19**	**474**	**-77,74**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	7 060	2,09	6 007	1,85	1 053	17,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	**37 793**	**11,21**	**33 765**	**10,38**	**4 028**	**11,93**

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Ventes produit finis 10%	49 757,77	14,75	42 431,86	13,04	7 325,91	17,27
Ventes produit finis 20%	2 646,14	0,78	2 718,38	0,84	-72,24	-2,66
Ventes produits finis 5.5%	246 871,31	73,21	235 872,53	72,49	10 998,78	4,66
travaux prestations services 10%	8 780,08	2,60	4 832,79	1,49	3 947,29	81,68
travaux prestations services 20%	1 745,67	0,52	1 543,58	0,47	202,09	13,09
travaux prestations services 5.5%	27 430,14	8,13	37 985,53	11,67	-10 555,39	-27,79
	337 231,11	100,00	325 384,67	100,00	11 846,44	3,64
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Produits divers gestion courante			1,16		-1,16	-100,00
Repris.s/provis.risques & charges			2 059,00	0,63	-2 059,00	-100,00
			2 060,16	0,63	-2 060,16	-100,00
Total	**337 231,11**	**100,00**	**327 444,83**	**100,63**	**9 786,28**	**2,99**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Achats de marchandises	120 564,48	35,75	146 385,19	44,99	-25 820,71	-17,64
	120 564,48	35,75	146 385,19	44,99	-25 820,71	-17,64
Variation de stock (m/ses)						
Variat. stocks marchandises	19 236,34	5,70	-13 250,04	-4,07	32 486,38	-245,18
	19 236,34	5,70	-13 250,04	-4,07	32 486,38	-245,18
Achats de m.p & aut.approv.						
Achats de fournitures consommables	2 149,29	0,64	1 280,78	0,39	868,51	67,81
	2 149,29	0,64	1 280,78	0,39	868,51	67,81
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
Achats d'études et prestations	15 600,00	4,63	22 860,00	7,03	-7 260,00	-31,76
Décharges	626,00	0,19	1 236,00	0,38	-610,00	-49,35
Fournitures électricité	1 141,85	0,34	1 184,81	0,36	-42,96	-3,63
Gaz oil véhicule tourisme	783,88	0,23	926,35	0,28	-142,47	-15,38
Gasoil Camion	546,52	0,16	398,22	0,12	148,30	37,24
Achats de petit équipement	4,06		78,67	0,02	-74,61	-94,84
Achats fournitures administratives	276,44	0,08	538,79	0,17	-262,35	-48,69
Location parking	235,00	0,07	225,00	0,07	10,00	4,44
Locations immobilières	17 772,91	5,27	17 076,81	5,25	696,10	4,08
Locations mobilières			37,58	0,01	-37,58	-100,00
Locations de matériel de transport	23,50	0,01			23,50	
Charges locatives & copropriété	392,97	0,12	344,44	0,11	48,53	14,09
Entretien du matériel de transport	1 332,19	0,40	2 829,54	0,87	-1 497,35	-52,92
Primes d'assurance	2 381,06	0,71	2 379,41	0,73	1,65	0,07
Assurance matériel de transport	1 798,77	0,53	1 901,14	0,58	-102,37	-5,38
Honoraires	4 266,00	1,27	4 108,00	1,26	158,00	3,85
Frais d'actes et contentieux	42,16	0,01	45,26	0,01	-3,10	-6,85
Publicité	26,00	0,01	23,00	0,01	3,00	13,04
Annonces et insertions	277,50	0,08	118,02	0,04	159,48	135,13
Cadeaux à la clientèle	33,74	0,01			33,74	
Divers (pourboires, dons courants)	159,27	0,05	232,00	0,07	-72,73	-31,35
Transports sur achats			35,80	0,01	-35,80	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Voyages et déplacements	892,21	0,26	1 271,82	0,39	-379,61	-29,85
Frais postaux	30,96	0,01	9,55		21,41	224,19
Frais de télécommunication	1 151,65	0,34	1 179,00	0,36	-27,35	-2,32
Frais bancaires	995,43	0,30	988,56	0,30	6,87	0,69
Cotisations diverses			90,00	0,03	-90,00	-100,00
	50 790,07	15,06	60 117,77	18,48	-9 327,70	-15,52
Total	**192 740,18**	**57,15**	**194 533,70**	**59,79**	**-1 793,52**	**-0,92**
MARGE SUR M/SES & MAT	**144 490,93**	**42,85**	**132 911,13**	**40,85**	**11 579,80**	**8,71**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
Taxe d'apprentissage	436,68	0,13	319,43	0,10	117,25	36,71
Formation continue (organisme)	931,44	0,28	748,90	0,23	182,54	24,37
CFE	886,50	0,26	916,00	0,28	-29,50	-3,22
Taxes sur les véhicules sociétés	497,00	0,15	215,00	0,07	282,00	131,16
	2 751,62	0,82	2 199,33	0,68	552,29	25,11
Salaires et Traitements						
Salaires appointements commissions	64 148,39	19,02	62 305,44	19,15	1 842,95	2,96
Primes et gratifications	4 046,00	1,20			4 046,00	
Indemnités et avantages divers	3 000,00	0,89	5 123,95	1,57	-2 123,95	-41,45
Avantages en nature	-1 752,00	-0,52	-1 752,00	-0,54		
	69 442,39	20,59	65 677,39	20,18	3 765,00	5,73
Charges sociales						
Cotisations à l'URSSAF	13 132,68	3,89	12 787,18	3,93	345,50	2,70
Cotisations caisse cp	3 611,75	1,07	4 096,00	1,26	-484,25	-11,82
Cotisations aux caisses de retraite	4 444,41	1,32	3 975,41	1,22	469,00	11,80
Cotisations sociales sur primes	3 328,00	0,99			3 328,00	
Autres charges sociales	115,50	0,03	115,00	0,04	0,50	0,43
Autres charges de personnel			195,00	0,06	-195,00	-100,00
	24 632,34	7,30	21 168,59	6,51	3 463,75	16,36
Amortissements et provisions						
Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 897,20	1,16	3 898,68	1,20	-1,48	-0,04
	3 897,20	1,16	3 898,68	1,20	-1,48	-0,04
Autres charges						
Pertes s/créances irrécouvrables	100,00	0,03			100,00	
Charges diverses gestion courante	0,96		16,59	0,01	-15,63	-94,21
	100,96	0,03	16,59	0,01	84,37	508,56
Total	**100 824,51**	**29,90**	**92 960,58**	**28,57**	**7 863,93**	**8,46**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**43 666,42**	**12,95**	**39 950,55**	**12,28**	**3 715,87**	**9,30**
Produits financiers						
Revenus autres créances	1 321,95	0,39	431,20	0,13	890,75	206,57
	1 321,95	0,39	431,20	0,13	890,75	206,57
Charges financières						
Résultat financier	**1 321,95**	**0,39**	**431,20**	**0,13**	**890,75**	**206,57**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**44 988,37**	**13,34**	**40 381,75**	**12,41**	**4 606,62**	**11,41**

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/24 au 30/06/25 12 mois	%	du 01/07/23 au 30/06/24 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Pénalités et amendes	135,80	0,04	610,00	0,19	-474,20	-77,74
	135,80	0,04	610,00	0,19	-474,20	-77,74
Résultat exceptionnel	**-135,80**	**-0,04**	**-610,00**	**-0,19**	**474,20**	**-77,74**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Impôts sur les bénéfices	7 274,00	2,16	6 127,00	1,88	1 147,00	18,72
Crédit d'impôt Mécénat	-214,00	-0,06	-120,00	-0,04	-94,00	78,33
	7 060,00	2,09	6 007,00	1,85	1 053,00	17,53
RESULTAT DE L'EXERCICE	**37 792,57**	**11,21**	**33 764,75**	**10,38**	**4 027,82**	**11,93**