

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				531 055
	Frais de développement	767 068	163 114	603 954	
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	133 675		133 675	133 675
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 494	4 494		63 830
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	310 326	287 578	22 747	
	Autres immobilisations corporelles	109 037	93 592	15 446	20 104
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 600		2 600	2 600
TOTAL (II)		1 327 200	548 778	778 422	751 264
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	216 000		216 000	232 500
	En-cours de production de biens	245 365		245 365	241 000
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	159 562		159 562	193 500
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 352
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	120 390		120 390	184 538
	Autres créances	389 584		389 584	376 243
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	797		797	663
	DISPONIBILITES	9 852		9 852	15 940
	Charges constatées d'avance	2 328		2 328	2 328
	TOTAL (III)	1 143 878		1 143 878	1 248 064
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 471 078	548 778	1 922 299	1 999 328
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 600	2 600
(3) dont créances à plus d'un an					
Voir attestation de l'expert comptable					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	61 000	61 000
	RESERVES		
	Réserve légale	6 100	6 100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	329 408	284 827
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	37 433	44 581
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	433 941	396 508
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	498 764	705 590
	Emprunts et dettes financières divers (3)	147 840	3 421
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	88 531	88 531
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	638 754	685 809
	Dettes fiscales et sociales	112 998	112 021
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 472	7 448
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 488 358	1 602 820
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 922 299	1 999 328
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		37 433,33	44 580,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 172 927	1 218 209
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		202 374	190 648
(3) Dont emprunts participatifs			

Annexes aux comptes annuels

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 **1 922 299** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 157 972** euros et un total **charges** de **2 120 539** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **37 433** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

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	629 514		137 554			767 068
	Autres	133 675					133 675
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	763 189		137 554			900 743
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	4 494					4 494
	Instal technique, matériel outillage industriels	310 326					310 326
	Instal., agencement, aménagement divers	33 225					33 225
	Matériel de transport	20 749					20 749
	Matériel de bureau, mobilier	50 381		4 952		270	55 064
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	419 174		4 952		270	423 857
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 600					2 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 600					2 600
TOTAL		1 184 963		142 506		270	1 327 200

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	98 459	64 656		163 114
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	98 459	64 656		163 114
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	4 494			4 494
	Instal technique, matériel outillage industriels	246 495	41 083		287 578
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	30 975	1 002		31 977
	Matériel de transport	8 726	3 182		11 908
	Matériel de bureau, mobilier	44 549	5 157		49 706
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		335 240	50 424		385 664
TOTAL		433 699	115 079		548 778

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			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 600	2 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	120 390	120 390	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	531	531	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 827	1 827	
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 600	48 600	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	269 645	269 645	
	Débiteurs divers	68 981	68 981	
	Charges constatées d'avances	2 328	2 328	
	TOTAL DES CREANCES	514 902	514 902	
	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	202 374	202 374		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	296 390	217 062	79 328	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	638 754	638 754		
	Personnel et comptes rattachés	55 515	55 515		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 416	33 416		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 843	23 843		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	223	223		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	147 840	268		147 572
	Autres dettes	1 472	1 472		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 399 827	1 172 927	79 328	147 572
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	216 841			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	268			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	122,0000	61 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	122,0000	61 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE					296 427	296 427
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				164 472	164 472
	Dotation exercice				61 212	61 212
	TOTAL				225 685	225 685
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				36 923	36 923
	entre 1 et 5 ans				38 236	38 236
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				75 159	75 159
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				1 382	1 382
	entre 1 et 5 ans				1 533	1 533
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				2 915	2 915
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en euros 30/09/2024

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	78 074	
	78 074	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	78 074	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		55 610
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		286
INT.COURUS/EMPRUNT E	202	
BANQUES INTERETS COURUS	84	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 163
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	10 163	
Dettes fiscales et sociales		45 161
CONGES A PAYER	28 349	
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	5 118	
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	11 694	

A.SIMARD METALINOX
EURL au capital de 61 000 euros
Siège Social : 11 Chemin de Rougemont
39100 FOUCHERANS
R.C.S : LONS LE SAUNIER 402 452 601

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 MARS 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 37 433,33 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	37 433,33 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 366 841,02 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance