

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition - Affectation du résultat, du report à nouveau et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 239 920,66 €

Réserve légale : 1 000 €

Réserves facultatives : 0 €

Bénéfice : 53 441,17 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à 53 441,17 € de la manière suivante :

- Affectation au report à nouveau : 53 441,17 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :

Report à nouveau : 293 361,83 €

Réserve légale : 1 000 €

Réserves facultatives : 0 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Certifié conforme par la Gérance



RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

(Extrait du PV de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 25/03/2025 de l'exercice clos le 30/09/2024)

Décision - Affectation du résultat, du report à nouveau et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 239 920,66 €
Réserve légale : 1 000 €
Réserves facultatives : 0 €
Bénéfice : 53 441,17 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à 53 441,17 € de la manière suivante :

- Affectation au report à nouveau : 53 441,17 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :

Report à nouveau : 293 361,83 €
Réserve légale : 1 000 €
Réserves facultatives : 0 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la Gérance

Monsieur Patrice TRAG, Gérant



Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	18 526	3 129	15 397	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 642	19 018	2 624	5 285
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				16 364
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	221 012	82 118	138 893	50 869
	Immobilisations en cours				80 854
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	32 000		32 000	32 000
	Autres immobilisations financières	14 000		14 000	14 000
TOTAL (II)		307 179	104 265	202 914	199 371
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	347 120	46 178	300 942	280 195
	Autres créances	61 318		61 318	23 828
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	98 666		98 666	141 792
	Charges constatées d'avance	17 595		17 595	31 865
	TOTAL (III)	524 699	46 178	478 520	477 680
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		831 878	150 443	681 435	677 051
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Certifié conforme à l'original

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	8 700	8 700
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	239 921	156 484
	Résultat de l'exercice	53 441	83 436
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	303 062	249 621
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)	105 172	90 675
	Emprunts et dettes financières divers (3)	27 765	28 913
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 201	94 440
	Dettes fiscales et sociales	115 439	132 707
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	55 795	80 696
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	378 373	427 430
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	681 435	677 051
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		53 441,17	83 436,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		303 514	369 880
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

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 **681 435 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 089 207 euros** et un total **charges** de **1 035 766 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **53 441 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

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 ont pas été incorporés dans les comptes d'achat.

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	32 000		32 000
	Autres immobilisations financières	14 000		14 000
	Clients douteux ou litigieux	61 385	61 385	
	Autres créances clients	285 735	285 735	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 985	9 985	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 996	3 996	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	47 337	47 337	
	Charges constatées d'avances	17 595	17 595	
	TOTAL DES CREANCES	472 032	426 032	46 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	105 172	30 313	74 859	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	74 201	74 201		
	Personnel et comptes rattachés	44 039	44 039		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 712	34 712		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 255	35 255		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 434	1 434		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	27 765	27 765		
	Autres dettes	55 795	55 795		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	378 373	303 514	74 859	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		48 723			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		34 547			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 765			

		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			18 526			18 526
	Autres	38 005			16 364		21 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	38 005		18 526	16 364		40 168
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	16 736		80 633		1 875	95 494
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	105 492		32 082		12 056	125 518
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	80 854		3 103		83 956	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	203 082		115 818		97 888	221 012	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	46 000					46 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 000					46 000
TOTAL		287 087		134 344	16 364	97 888	307 179

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement		3 129		3 129
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	16 357	2 661		19 018
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 357	5 790		22 147
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	12 674	7 769	1 875	18 568
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	58 685	16 922	12 056	63 551
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	71 359	24 691	13 931	82 118
TOTAL		87 716	30 480	13 931	104 265

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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	38 294	9 676	1 791	46 178
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 294	9 676	1 791	46 178
TOTAL GENERAL		38 294	9 676	1 791	46 178
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 676	1 791	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					