

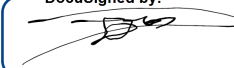
Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 400	1 467	2 933	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	590 792	391 342	199 450	163 798
Autres immobilisations corporelles	211 043	83 160	127 882	61 307
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	85		85	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 167		16 167	3 500
TOTAL (I)	822 487	475 969	346 518	228 620
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 718		2 718	15 942
Créances				
Clients et comptes rattachés	410 326	9 327	401 000	426 868
Autres	97 246		97 246	65 592
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	10 404		10 404	1 581
Charges constatées d'avance	12 980		12 980	3 254
TOTAL (II)	533 675	9 327	524 348	513 237
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 356 162	485 296	870 866	741 857

Bilan Passif

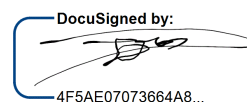
	Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	100	100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	181 840	15 011
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	451	166 829
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	183 391	182 940
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204 170	171 347
Emprunts et dettes financières diverses	17 957	3 075
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		117 070
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	241 308	63 682
Dettes fiscales et sociales	130 850	116 477
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	28 113	3 965
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	65 077	83 300
TOTAL (III)	687 474	558 917
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	870 866	741 857
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	10 453	18 203

Certifiés conformes

DocuSigned by:

 4F5AE07073664A8...

Règles et méthodes comptables

Certifiés conformes



(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 870 866 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 451 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

La société 109 a changé d'adresse de siège social au cours de l'exercice. Le nouveau siège social est situé au 35 rue Robert Schuman 44800 Saint Herblain.

Josselin Dargnies a consenti un abandon de compte courant d'un montant de 21 000€ en date du 31/08/2024. Cet abandon de compte courant est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Logiciels 3 ans,
Installations techniques 5 à 10 ans,
Matériel et outillage industriel 5 à 10 ans,
Matériel de transport 4 à 5 ans,
Matériel de bureau 5 à 10 ans,
Matériel informatique 3 ans,
Mobilier 10 ans,

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 400
	TOTAL			4 400
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	469 538			121 254
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	21 542			55 416
Mat. de transport	63 414			66 667
Mat. de bureau et info., mobilier	33 755			19 416
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			262 752
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	15			70
Prêts et autres immobilisations financières	3 500			12 667
	TOTAL			12 737
	TOTAL GENERAL			279 889

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 400	
	TOTAL		4 400	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			590 792	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			76 958	
Mat. de transport	49 167		80 914	
Mat. de bureau et info., mobilier			53 171	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		49 167	801 835
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			85	
Prêts et autres immobilisations financières			16 167	
	TOTAL		16 252	
	TOTAL GENERAL		49 167	822 487

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 467		1 467
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 467		1 467
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		305 740	85 602		391 342
Installations générales, agencements et aménagements divers		7 210	5 293		12 502
Matériel de transport		26 131	12 260	437	37 954
Matériel de bureau et informatique, mobilier		24 064	8 640		32 704
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	363 145	111 795	437	474 503
	TOTAL GÉNÉRAL	363 145	113 262	437	475 969

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et dvp.								
Fonds commercial								
Autres postes d'immo. incorp.								
	TOTAL							
Immobilisations corporelles								
Terrains								
Constructions :								
- Sur sol propre								
- Sur sol d'autrui								
Inst. gales, agents et aménag. des constructions								
Inst. techniques, mat. et outillage industriels								
Inst. gales, agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bur. et informat., mob.								
Emballages récup. et divers								
	TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		9 327			9 327
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		9 327			9 327
TOTAL GENERAL (I+II+III)		9 327			9 327
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	9 327		
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>			
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 167		16 167
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	11 192	11 192	
Autres créances clients	399 134	399 134	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 165	2 165	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 050	1 050	
Impôts sur les bénéfices	25 467	25 467	
Taxe sur la valeur ajoutée	66 920	66 920	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 643	1 643	
Charges constatées d'avance	12 980	12 980	
	TOTAL	536 719	520 552
			16 167

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	10 453	10 453		
- à plus d'1 an à l'origine	193 717	65 925	127 792	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	241 308	241 308		
Personnel et comptes rattachés	26 938	26 938		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 939	26 939		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	68 637	68 637		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 336	8 336		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	17 957	17 957		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	28 113	28 113		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	65 077	65 077		
	TOTAL	687 475	559 682	127 792
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	100 000			
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	59 544			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	17 957			

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	219 642			
Immobilisations en cours				
	TOTAL	219 642		

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage	999		3 997	10 325		128
Autres immobilisations corporelles	84 033		104 633	192 327		3 691
Immobilisations en cours						
	TOTAL	85 032	108 630	202 652		3 819

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/08/2024	31/08/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204	87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 693	12 598
Dettes fiscales et sociales	23 626	25 099
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	27 386	2 999
TOTAL	118 908	40 782

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/08/2024	31/08/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	69 412	810
Autres créances	193	5 693
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	69 605	6 504

109

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 1 000 euros
Siège social : 35 rue Robert Schuman - 44800 SAINT-HERBLAIN
818 497 778 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 FÉVRIER 2025
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

De l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIÈME DÉCISION


L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 451,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **451,05 euros**

. En totalité au compte « autres réserves »,
Lequel s'élève ainsi à la somme de 182 291,09 euros.

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

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

4F5AE07073664A8...