

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 327	3 327		
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 747	3 430	1 317	1 910
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 327	2 056	271	409
	Autres immobilisations corporelles	185 876	89 596	96 281	40 697
	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	5 600		5 600	5 600
TOTAL (II)		231 878	98 409	133 469	78 617
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	62 216		62 216	141 307
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 331		2 331	16 050
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	188 693	2 726	185 968	185 360
	Autres créances	62 491		62 491	89 285
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	447 384		447 384	248 553
	Charges constatées d'avance	5 657		5 657	6 266
	TOTAL (III)	768 772	2 726	766 047	686 823
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 000 650	101 135	899 515	765 440

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	8 000	8 000
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	122 094	76 696
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	60 033	45 398
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	190 927	130 894
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	73 148	19 696
	Total des provisions	73 148	19 696
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	54 816	18 760
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 947	93 452
	Dettes fiscales et sociales	65 847	46 523
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	358 832	386 633
	Produits constatés d'avance (1)		69 481
	Total des dettes	635 441	614 849
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	899 515	765 440
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 032,99	45 397,89
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		635 441	614 849
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **899 515** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 601 560** euros et un total **charges** de **1 541 527** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **60 033** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/08/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

WP

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	33 327					33 327
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 327					33 327
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	22 881				18 134	4 747
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 327					2 327
	Instal., agencement, aménagement divers	20 787		56 245		2 600	74 432
	Matériel de transport	81 393		14 219			95 612
	Matériel de bureau, mobilier	11 559		4 275			15 833
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		138 946		74 738		20 734	192 950
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 600					5 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 600					5 600
TOTAL		177 873		74 738		20 734	231 878

MP

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 327			3 327
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 327			3 327
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	20 970	593	18 134	3 430
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 918	138		2 056
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 788	4 168	2 600	21 356
	Matériel de transport	43 683	13 391		57 075
	Matériel de bureau, mobilier	9 569	1 596		11 165
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 929	19 886	20 734	95 082
TOTAL		99 256	19 886	20 734	98 409

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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							
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							

MP

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
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	19 696	31 781		51 477
	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		21 670		21 670
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 696	53 451		73 148
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		2 726		2 726
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		2 726		2 726
TOTAL GENERAL		19 696	56 177		75 873
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			56 177		
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.					

MP

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/08/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 600		5 600
	Clients douteux ou litigieux	2 876	2 876	
	Autres créances clients	185 818	185 818	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 190	32 190	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 048	9 048	
	Débiteurs divers	21 253	21 253	
	Charges constatées d'avances	5 657	5 657	
TOTAL DES CREANCES		262 442	256 841	5 600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/08/2024

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)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	155 947	155 947	
	Personnel et comptes rattachés	30 876	30 876	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 392	8 392	
	Impôts sur les bénéfices	4 476	4 476	
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 936	19 936	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 166	2 166	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	54 816	54 816	
	Autres dettes	358 832	358 832	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		635 441	635 441	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		54 816		

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		800,00	10,0000	8 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		800,00	10,0000	8 000,00

MP

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Total des Produits à recevoir		33 000
Autres créances clients		33 000
CLTS - FACTURES A ETABLIR	33 000	

MP

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Total des Charges à payer		49 839
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 231
FRS - FACTURES NON PARVENUES	11 231	
Dettes fiscales et sociales		31 266
CONGES A PAYER	9 017	
COTISATIONS TNS A PAYER PICCOLI	11 141	
PERSONEL - PRIMES A PAYER	6 000	
CHARGES SUR CONGES A PAYER	3 583	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 446	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	80	
Autres dettes		7 341
CLTS - AVOIRS A ETABLIR	7 341	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 657	5 657
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 657

--

MD

Etats financiers au 31/08/2024

Intercalaire

1001 FENETRES
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : Centre Commercial de Saythe, 60 rue de l'Egalité, 69800 ST PRIEST
499 835 775 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JANVIER 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 60 032,99 euros au compte « autres réserves ».

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Les cogérants

Monsieur Philippe BARRANCO

Monsieur Mikaël PICCOLI

