

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				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	53 460	53 460		
	Fonds commercial (1)	651 284		651 284	651 284
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	647 380	424 154	223 226	227 396
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	16 260		16 260	17 010	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	20 799		20 799	20 799	
TOTAL (II)	1 389 182	477 613	911 569	916 488	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	42 500		42 500	59 500
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 293 576	50 478	1 243 098	1 767 862
	Autres créances	89 059		89 059	47 485
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 076 986		1 076 986	794 688	
Charges constatées d'avance	33 614		33 614	24 534	
TOTAL (III)	2 535 735	50 478	2 485 257	2 694 069	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	3 924 917	528 092	3 396 825	3 610 557	

(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

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	609 796	609 796
	RESERVES		
	Réserve légale	60 980	60 980
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 896	1 896
	Report à nouveau	467 564	371 222
	Résultat de l'exercice	501 574	546 343
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 641 810	1 590 236
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	85 000	85 000
	Total des provisions	85 000	85 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 744	52 979
	Emprunts et dettes financières divers (3)	509 269	930 430
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 825	89 475
	Dettes fiscales et sociales	913 099	847 712
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 296		
Autres dettes	13 783	14 724	
Produits constatés d'avance (1)	15 000		
Total des dettes	1 670 015	1 935 321	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	3 396 825	3 610 557	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	501 574,18	546 342,52	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 670 015	1 908 557	
(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 **3 396 825** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 701 332** euros et un total **charges** de **4 199 758** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **501 574** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

1°) Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait majeur n'est à signaler au cours de l'exercice.

2°) Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de cet exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC n°2014-03 à jour à l'arrêté des comptes.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

3°) Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

Aucun évènement significatif intervenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement des comptes ne mérite d'être signalé.

Immobilisations

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						
Autres	704 743					704 743
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	704 743					704 743
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	91 104				51 651	91 104
Matériel de transport	252 523		70 431		1 236	271 303
Matériel de bureau, informatique et mobilier	259 023		27 186			284 972
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	602 650		97 617		52 887	647 380
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	17 010				750	16 260
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	20 799					20 799
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 809				750	37 059
TOTAL	1 345 202		97 617		53 637	1 389 182

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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	53 460			53 460
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	53 460			53 460
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	70 484	6 056		76 540
Matériel de transport	112 597	51 111	36 070	127 639
Matériel de bureau, mobilier	192 173	27 801		219 975
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	375 255	84 969	36 070	424 154
TOTAL	428 714	84 969	36 070	477 613

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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	85 000			85 000	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		85 000			85 000
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	27 304	23 505	331	50 478
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	27 304	23 505	331	50 478
TOTAL GENERAL		112 304	23 505	331	135 478
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		23 505	331		
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.					

Créances et Dettes

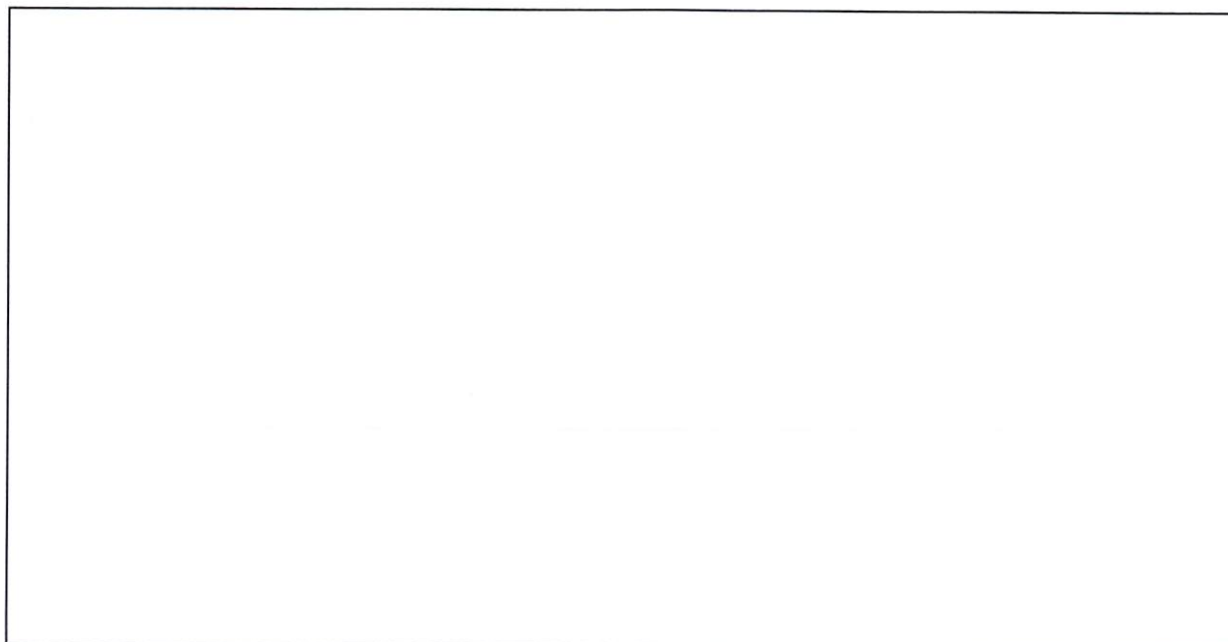
Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	20 799		20 799
	Clients douteux ou litigieux	60 574	60 574	
	Autres créances clients	1 233 002	1 233 002	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 528	28 528	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	356	356	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	60 174	60 174	
	Charges constatées d'avances	33 614	33 614	
TOTAL DES CREANCES		1 437 048	1 416 249	20 799
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	26 744	26 744		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185 825	185 825		
	Personnel et comptes rattachés	438 023	438 023		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 810	80 810		
	Impôts sur les bénéfices	20 660	20 660		
	Taxes sur la valeur ajoutée	362 437	362 437		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 169	11 169		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 296	6 296		
	Groupe et associés	509 269	509 269		
	Autres dettes	13 783	13 783		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	15 000	15 000			
TOTAL DES DETTES		1 670 015	1 670 015		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 235			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 653			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	43 057	26 210	16 846	64,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 485	75 938	51 547	67,88
Dettes fiscales et sociales	97 662	69 377	28 285	40,77
Dettes fournisseurs d'immobilisation	6 296		6 296	
Autres dettes	6 036	11 333	(5 297)	-46,74
TOTAL	280 536	182 859	97 678	53,42



Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	99 331	369 038	(269 707)	-73,08
Autres créances	356	936	(580)	-61,97
TOTAL	99 687	369 974	(270 287)	-73,06

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	33 614	24 534	9 080	37,01
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	33 614	24 534	9 080	37,01

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des produits exceptionnels		31 250
Produits exceptionnels sur opérations en capital		31 250
<i>PROD.CESSION IMMO. CORPORELLES</i>	30 500	
<i>PROD. CESSION IMMO. FINANCIERE</i>	750	
Total des charges exceptionnelles		16 331
Charges exceptionnelles sur opération en capital		16 331
<i>V.C. ELEMENTS ACTIF CEDES CORP</i>	15 581	
<i>V.C. DES IMMO. FIN. CEDEES</i>	750	
Résultat exceptionnel		14 919

EXTRAIT PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 MARS 2025

....

Première résolution – Approbation des comptes de l'exercice écoulé

Après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, l'assemblée générale approuve les comptes annuels faisant apparaître un bénéfice comptable de 501 574.18 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents.

...

Troisième résolution – Affectation des résultats de l'exercice 2024

L'assemblée générale décide de répartir le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2024 comme suit :

- Bénéfice à répartir	501 574.18 euros
- Report à nouveau	<u>467 564.33 euros</u>
	969 138.51 euros

Répartition

- Dividendes à verser	510 000.00 euros
- Report à nouveau	<u>459 138.51 euros</u>
	969 138.51 euros

Soit un dividende par action de 85 €, dividende qui sera inscrit en compte courant au 16 juin 2025.

Il est rappelé que les montants des dividendes versés au cours des trois derniers exercices de la SARL, ont été respectivement les suivants :

<u>Par action</u>	<u>Totalité</u>
2021 : 75 €	450 000.00 euros
2022 : 75 €	450 000.00 euros
2023 : 75 €	450 000.00 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des présents.

...

Certifié conforme à l'original
Murielle PENN-HAMARD