

SADOURNY ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 15 Rue Fernand Forest, 63540 ROMAGNAT
433 361 789 RCS CLERMONT FERRAND

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : SADOURNY ET FILS
Forme juridique : société par actions simplifiée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 433 361 789 RCS CLERMONT FERRAND

Représentée par :
la société FINANCIERE SADOURNY
(X) agissant en qualité de représentant(e) légal(e)
() étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024

- (X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- () Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- () Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- () Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- () Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Cédric SADOURNY
Pour la société FINANCIERE SADOURNY





Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	7 072	7 072		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	18 294		18 294	18 294
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	20 752	19 478	1 274	2 517
	Autres immobilisations corporelles	75 909	61 925	13 984	18 777
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10		10	10
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 770		3 770	3 770
TOTAL (II)		125 807	88 475	37 332	43 368
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	15 675		15 675	23 825
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	5 000		5 000	10 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	217 421	10 300	207 120	213 725
	Autres créances	46 220		46 220	77 746
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	51 763		51 763	64 225
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 771		3 771	3 869
	TOTAL (III)	339 849	10 300	329 549	393 390
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		465 656	98 775	366 881	436 757

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	483 784	483 784
	Report à nouveau	(604 016)	(654 004)
	Résultat de l'exercice	14 249	49 988
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		(50 983)	(65 232)
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)	149 136	232 865
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 989	11 610
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	165 442	158 783
	Dettes fiscales et sociales	74 050	77 699
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	18 246	17 000
Produits constatés d'avance (1)			4 032
Total des dettes		417 863	501 989
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		366 881	436 757
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		14 248,88	49 988,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		344 077	352 853
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			8 928
(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 **366 881 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 071 627 euros** et un total **charges de 1 057 378 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 14 249 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Observations

Bien que les capitaux soient toujours négatifs à la suite de pertes constatées antérieurement, il a été choisi de présenter les comptes de l'exercice dans le cadre d'une continuité de l'exploitation. L'entreprise ayant identifié les foyers de pertes, les résultats excédentaires des prochains exercices les résorberont.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Règles et Méthodes Comptables



Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achat.

Immobilisations

		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	25 366					25 366
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 366					25 366
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 752					20 752
	Instal., agencement, aménagement divers	27 493					27 493
	Matériel de transport	22 373					22 373
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 044					26 044
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 661					96 661
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10					10
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 770					3 770
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 780					3 780
TOTAL		125 807					125 807

Amortissements

		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	7 072			7 072
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 072			7 072
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	18 235	1 242		19 478
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 408	2 560		17 968
	Matériel de transport	15 943	2 233		18 177
	Matériel de bureau, mobilier	25 781			25 781
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 367	6 036		81 403
TOTAL		82 439	6 036		88 475

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agencet 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 REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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	10 300			10 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 300			10 300
TOTAL GENERAL		10 300			10 300
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnement				
Matières premières	15 675	23 825		8 150
Autres approvisionnements				
TOTAL I	15 675	23 825		8 150
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services	5 000	10 000		5 000
Autres				
TOTAL III	5 000	10 000		5 000
Production stockée (Total II + Total III)				5 000

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 770		3 770
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	217 421	217 421	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 597	17 597	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	10 235	10 235	
	Débiteurs divers	18 388	18 388	
	Charges constatées d'avances	3 771	3 771	
TOTAL DES CREANCES		271 181	267 411	3 770
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	149 136	75 350	73 786	
	Emprunts et dettes financières divers	1 875	1 875		
	Fournisseurs et comptes rattachés	165 442	165 442		
	Personnel et comptes rattachés	25 380	25 380		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 077	24 077		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 913	22 913		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 680	1 680		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	9 114	9 114		
	Autres dettes	18 246	18 246		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		417 863	344 077	73 786	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 802			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 114			

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	1
	Ouvriers		12	14
	TOTAL		13	15

Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		24 011
Autres créances clients		5 624
Clients - factures à établir	5 624	
Autres créances		18 388
Fournisseurs - rrr à obtenir	18 388	

Charges à payer

30/09/2024		
Total des Charges à payer		7 635
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 776
Fourn.fact.non parvenues	5 776	
Dettes fiscales et sociales		1 789
Taxe apprentissage	240	
Etat charges à payer	1 550	
Autres dettes		70
Divers - charges à payer	70	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			3 771
Charges constatées d'avance		3 771	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 771

SADOURNY ET FILS
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 15 Rue Fernand Forest, 63540 ROMAGNAT
433 361 789 RCS CLERMONT FERRAND

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 mars 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 14 249 euros de la manière suivante :

Au compte de report à nouveau	14 249 euros
-------------------------------	--------------

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 février 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Cédric SADOURNY
Pour la société FINANCIERE SADOURNY

