

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST NAZAIRE - 4402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 02/03/2026 - 1881 - 2022 B 00110 - 909 501 181 - SARL HPJO

SARL HPJO

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 25.000 euros
Siège social : 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau
909 501 181 RCS Saint-Nazaire
(ci-après la « Société »)

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 DECIDEE PAR L'ASSOCIE
UNIQUE LE 29 MARS 2024**

DEUXIÈME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 169.716,44 € de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	169.716,44 €
------------------------	--------------

AFFECTATION

Affectation en réserves :

Au poste « Autres réserves »	169.716,44 €
------------------------------	--------------

Total	169.716,44 €	169.716,44 €
--------------	---------------------	---------------------

Le montant du poste « Autres réserves » est corrélativement porté de 30.294,66 € à 200.011,10 €.

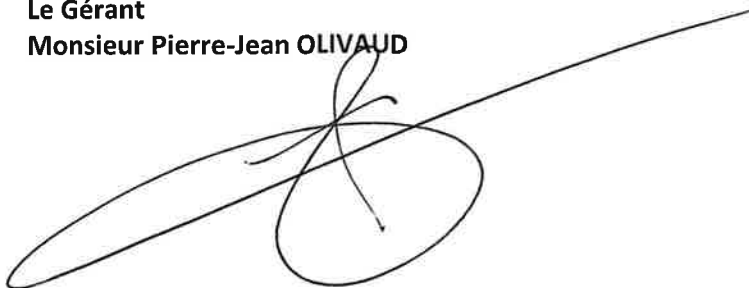
Rappel des dividendes distribués

L'Associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée depuis la constitution de la Société.

Pour copie certifiée conforme.

Fait à Prinquiau

Le Gérant
Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD



SARL HPJO

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 25.000 euros
Siège social : 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau
909 501 181 RCS Saint-Nazaire
(ci-après la « **Société** »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 MARS 2024

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

Le soussigné :

Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD, demeurant 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau,
Propriétaire de la totalité des 25.000 parts sociales de 1,00 € chacune composant le capital social de la Société,
Associé unique et Gérant de ladite Société (ci-après l' « **Associé unique** »),

Après avoir préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Gérant de la Société, l'Associé unique a arrêté les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et établi l'inventaire de l'actif et du passif de la Société au 30 septembre 2023, ainsi que le rapport de gestion sur l'activité de la Société et les comptes de l'exercice écoulé,

Statuant sur les points suivants :

- Examen et approbation du rapport de gestion du Gérant, de l'inventaire et des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et quitus au Gérant ;
- Affectation du résultat ;
- Mention des conventions réglementées visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Prise d'acte et validation de la rémunération du Gérant au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 ; et
- Pouvoirs en vue de l'accomplissement des formalités légales ;

A pris les décisions suivantes :

PREMIÈRE DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Gérant sur l'activité de la Société et les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023, de l'inventaire de l'actif et du passif de la Société au 30 septembre 2023 et des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023, approuve ledit rapport de gestion, ledit inventaire et lesdits comptes annuels, lesquels font apparaître un bénéfice net comptable de 169.716,44 €.

L'Associé unique constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4. du Code général des impôts.

En conséquence, il donne quitus au Gérant pour l'exécution de son mandat au cours dudit exercice.

DEUXIÈME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 169.716,44 € de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	169.716,44 €
------------------------	--------------

AFFECTATION

Affectation en réserves :

Au poste « Autres réserves »	169.716,44 €	
Total	169.716,44 €	169.716,44 €

Le montant du poste « Autres réserves » est corrélativement porté de 30.294,66 € à 200.011,10 €.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée depuis la constitution de la Société.

TROISIÈME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions réglementées visées audit article conclues ou poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

Conventions conclues au cours de l'exercice :

- Compte courant d'associé de la Société comptabilisé au passif du bilan de la société HESTIA (n° 978 300 366 RCS Saint-Nazaire), dont M. Pierre-Jean OLIVAUD est associé et gérant, d'un montant au 30 septembre 2023 de 222,00 € ;
- Compte courant d'associé de la Société comptabilisé au passif du bilan de la société MINERVE SYSTEM (n° 951 226 349 RCS Saint-Nazaire), dont la Société, et donc indirectement M. Pierre-Jean OLIVAUD, est associé et président, d'un montant au 30 septembre 2023 de 7.917,67 € ;

Convention poursuivie au cours de l'exercice :

- Compte courant d'associé de M. Pierre-Jean OLIVAUD, Associé unique et Gérant de la Société, comptabilisé au passif du bilan de la Société pour un montant au 30 septembre 2023 de 47.757,00 €.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Gérant, décide de ratifier la rémunération du Gérant au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023, d'un montant de 76.858,71 €, outre la prise en charge par la Société des cotisations sociales obligatoires et facultatives attachées à cette rémunération, ainsi que la CSG, la CRDS, la CFP et autres taxations éventuelles.

CINQUIEME DECISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent acte en vue de l'accomplissement de toutes formalités de dépôt, de publicité et autres.

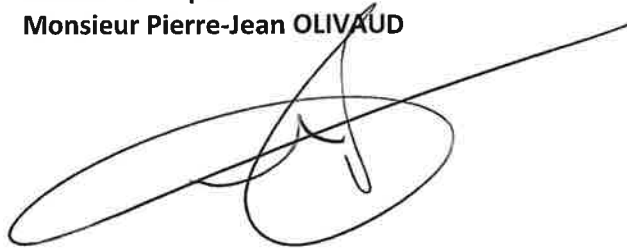
* * *

Le présent acte, constatant les décisions de l'Associé unique, signé par ce dernier, sera répertorié sur le registre des décisions de l'Associé unique.

Fait à Siergues

L'Associé unique

Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD



SARL HPJO

Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 25.000 euros
Siège social : 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau
909 501 181 RCS Saint-Nazaire
(ci-après la « Société »)

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

**ETABLI AUX FINS DE DECISION D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE PAR L'ASSOCIE
UNIQUE**

Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD,

Associé unique et Gérant de la Société a, aux fins de l'approbation des comptes du deuxième exercice de la Société clos le 30 septembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

**SITUATION, ACTIVITE ET RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE - ANALYSE
DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES**

La Société exerce une activité de société holding animatrice et contrôle les sociétés 2STI (n° 910 202 399 RCS Saint-Nazaire), HESTIA (n° 978 300 366 RCS Saint-Nazaire), ARTEIUS (n° 882 559 768 RCS Saint-Nazaire) et MINERVE SYSTEM (n° 951 226 349 RCS Saint-Nazaire).

Au cours de ce deuxième exercice clos le 30 septembre 2023, la Société a réalisé un chiffre d'affaires net de 336.000,00 €, soit plus du triple du chiffre d'affaires de l'exercice précédent. Ses charges d'exploitation se sont élevées à 115.377,56 € (en hausse de 77,93 % par rapport à l'exercice précédent).

Le résultat d'exploitation ressortait à 220.622,44 € (soit plus de 5 fois supérieur à celui du précédent exercice). Avec des résultats financier et exceptionnel nuls, ainsi qu'un impôt sur les bénéfices de 50.906,00 €, le résultat net comptable de l'exercice s'est établi à 169.716,44 € (soit plus de 5 fois supérieur à celui du précédent exercice).

A l'actif du bilan, le poste «Créances clients et comptes rattachés » s'élevait à 223.650,00 € (soit plus du triple du montant comptabilisé à la clôture du précédent exercice). La Société avait en outre 56.776,97 € de disponibilités (soit plus du triple des disponibilités de l'exercice précédent).

Au passif du bilan, les capitaux propres de la Société s'établissaient à 227.511,10 € (soit environ 4 fois supérieurs au montant des capitaux propres du précédent exercice). Le total des dettes de la Société s'élevait à 152.012,64 €, avec notamment une avance en compte courant d'associé de M. Pierre-Jean OLIVAUD de 47.757,00 €, en hausse de 26,12 % par rapport à l'exercice précédent.

Un aperçu détaillé des résultats chiffrés de la Société est présenté au paragraphe « EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS » du présent rapport.

Au cours de cet exercice, la Société a en outre souscrit à des titres de capital des sociétés MINERVE SYSTEM et HESTIA à la constitution de ces sociétés, tel que détaillé au paragraphe « PRISES DE PARTICIPATIONS / DE CONTROLE » du présent rapport.

Elle a été nommée président de la société MINERVE SYSTEM à la constitution de cette dernière, pour une durée non limitée.

PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

Aucun risque ou incertitude particulier n'est à signaler.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le présent rapport est établi.

ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Eu égard aux dispositions de l'article L.232-1 du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a entrepris, au cours de l'exercice écoulé, aucune activité significative en matière de recherche et développement.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La Société entend poursuivre et développer son activité de société holding animatrice.

FILIALES

Le tableau ci-après fait état des principales informations concernant les filiales de la Société au 30 septembre 2023.

Filiale	Date de clôture du dernier exercice	Capital social	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu	CA H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice	Dividendes versés à la Société	Prêts avancés par la Société
ARTEIUS (n° 882 559 768 RCS Saint-Nazaire)	30/09/2023	7.000,00€	37.375,91 €	100 %	36.473,35 €	15.034,21 €	0 €	0 €
2STi (n° 910 202 399 RCS Saint-Nazaire)	30/09/2023	80.000,00€	245.941,40 €	75 %	2.176.311,18 €	132.451,63 €	0 €	0 €

PRISES DE CONTROLE

Au cours de l'exercice écoulé, la Société a pris le contrôle des sociétés suivantes :

- de la société MINERVE SYSTEM, en souscrivant 10.000 actions de cette dernière à sa constitution en date du 23 mars 2023, représentant 100 % du capital social de ladite société ;
- de la société HESTIA, en souscrivant 900 parts sociales de cette dernière à sa constitution en date du 31 juillet 2023, représentant 90 % du capital social de ladite société.

CESSIONS DE PARTICIPATIONS

La Société n'a cédé aucune de ses participations dans le capital d'autres sociétés au cours de cet exercice.

INFORMATIONS SUR LES PARTICIPATIONS CROISEES / REGULARISATIONS DES PARTICIPATIONS CROISEES

Il n'existe aucune participation croisée entre la Société et d'autres sociétés au sens de l'article L 233-29 du Code de commerce.

SOCIETES CONTROLEES

La Société contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce les sociétés suivantes :

- **la société 2STi**, société par actions simplifiée au capital de 80.000,00 €, dont le siège social est sis zone industrielle des Six Croix, 44480 Donges, immatriculée au RCS de Saint-Nazaire sous le n° 910 202 399, spécialisée dans la préfabrication de tuyauteries industrielles, contrôlée par la Société à hauteur de 75% de son capital ;
- **la société ARTEIUS**, société par actions simplifiée au capital de 7.000,00 €, dont le siège social est sis 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau, immatriculée au RCS de Saint-Nazaire sous le n° 882 559 768, spécialisée dans le négoce d'accessoire, consommables et produits destinés aux activités de production et de transformation métallurgiques et plus largement aux industries utilisatrices de produits métallurgiques, contrôlée par la Société à hauteur de 100% de son capital ;
- **la société MINERVE SYSTEM**, société par actions simplifiée au capital de 10.000,00 €, dont le siège social est sis 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau, immatriculée au RCS de Saint-Nazaire sous le n° 951 226 349, spécialisée dans le service aux entreprises dans le domaine digital et des systèmes d'information industrielle, contrôlée par la Société à hauteur de 100% de son capital ; et
- **la société HESTIA**, société civile immobilière au capital de 1.000,00 €, dont le siège social est sis 29 rue de la Rochejaquelein, 44260 Prinquiau, immatriculée au RCS de Saint-Nazaire sous le n° 978 300 366, exerçant à titre principal une activité de location de biens immobiliers, contrôlée par la Société à hauteur de 90% de son capital.

Ces sociétés ne détiennent aucune participation dans la Société.

MENTION DES SUCCURSALES EXISTANTES

En application des dispositions de l'article L. 232-1 II du Code de commerce, il est précisé que la Société n'a ouvert aucune succursale.

PRETS INTER-ENTREPRISES

Il est précisé que la Société n'a consenti aucun prêt entrant dans le cadre du dispositif prévu à l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier.

SANCTIONS POUR PRATIQUES ANTICONCURRENTIELLES

Il est précisé que la Société n'a fait l'objet d'aucune sanction telle que visée à l'article L. 464-2, I, al. 10, du Code de commerce.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

L'examen des principaux postes du compte de résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 fait apparaître les résultats suivants :

Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 336.000,00 € contre 105.000,00 € au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'est élevé à 336.000,00 € contre 105.000,00 € au titre de l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires, correspondant à la rémunération de la gérance (en ce comprises les cotisations sociales obligatoires et facultatives attachées à cette rémunération, ainsi que la CSG, la CRDS, la CFP et autres taxations éventuelles), s'est élevé à 112.209,96 € contre 60.939,00 € au titre de l'exercice précédent.

La Société n'emploie aucun salarié et n'a supporté aucune charge de personnel extérieur à l'entreprise.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 115.377,56 € contre 64.845,34 € au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressortait à 220.622,44 € contre 40.154,66 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier nul comme au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressortait à 220.622,44 € contre 40.154,66 € pour l'exercice précédent.

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel nul comme au titre de l'exercice précédent, d'un impôt sur les bénéfices de 50.906,00 € contre 7.360,00 € au titre de l'exercice précédent, l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 169.716,44 € contre un bénéfice de 32.794,66 € au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 379.523,74 € contre 178.322,25 € pour l'exercice précédent.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2023 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

CHANGEMENT DE METHODES D'EVALUATION OU DE PRESENTATION

La présentation des comptes annuels comme les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

AFFECTATION DE RESULTAT

Le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 169.716,44 € serait affecté de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	169.716,44 €
------------------------	--------------

AFFECTATION

Affectation en réserves :

Au poste « Autres réserves »	169.716,44 €	
Total	169.716,44 €	169.716,44 €

Le montant du poste « Autres réserves » serait corrélativement porté de 30.294,66 € à 200.011,10 €.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée depuis la constitution de la Société.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires » et de frais généraux non déductibles, visées à l'article 39, 4. du Code général des impôts.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

En application des dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce, il est rappelé que les conventions réglementées visées audit article conclues ou poursuivies au cours de l'exercice doivent être reportées sur le registre des décisions de l'Associé unique.

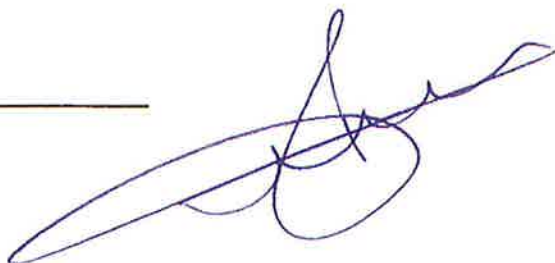
ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Mandat du Gérant

Le mandat de Gérant de Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD, nommé statutairement à la constitution de la Société le 18 janvier 2022 pour une durée illimitée, se poursuit normalement.

Sa rémunération au titre de l'exercice, d'un montant de 76.858,71 €, outre la prise en charge par la Société des cotisations sociales obligatoires et facultatives attachées à cette rémunération, ainsi que la CSG, la CRDS, la CFP et autres taxations éventuelles, est rappelée ici aux fins de ratification par décision de l'Associé unique.

Le Gérant
Monsieur Pierre-Jean OLIVAUD



E.U.R.L. HPJO

29 RUE DE LA ROCHEJACQUELEIN

44260 PRINQUIAU

Holding

COMPTES ANNUELS

30/09/2023



EXPERTISE COMPTABLE

Rue de la Tamise

44750 CAMPBON

02 40 56 93 50

savenay@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Sommaire

PRESENTATION	1
<i>Présentation de l'entreprise</i>	2
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	3
COMPTES ANNUELS	4
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Dispense annexe</i>	10
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	11
<i>Détail de l'Actif</i>	12
<i>Détail du Passif</i>	13
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	14
DOCUMENTS DE GESTION	16
<i>Analyse des marges</i>	17
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	18
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	19
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)</i>	20
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	22
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	23
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	24
<i>Tableau de Financement</i>	25
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	26
<i>Bilans comparatifs et graphiques</i>	27
<i>Emprunts: Etat prévisionnel</i>	28

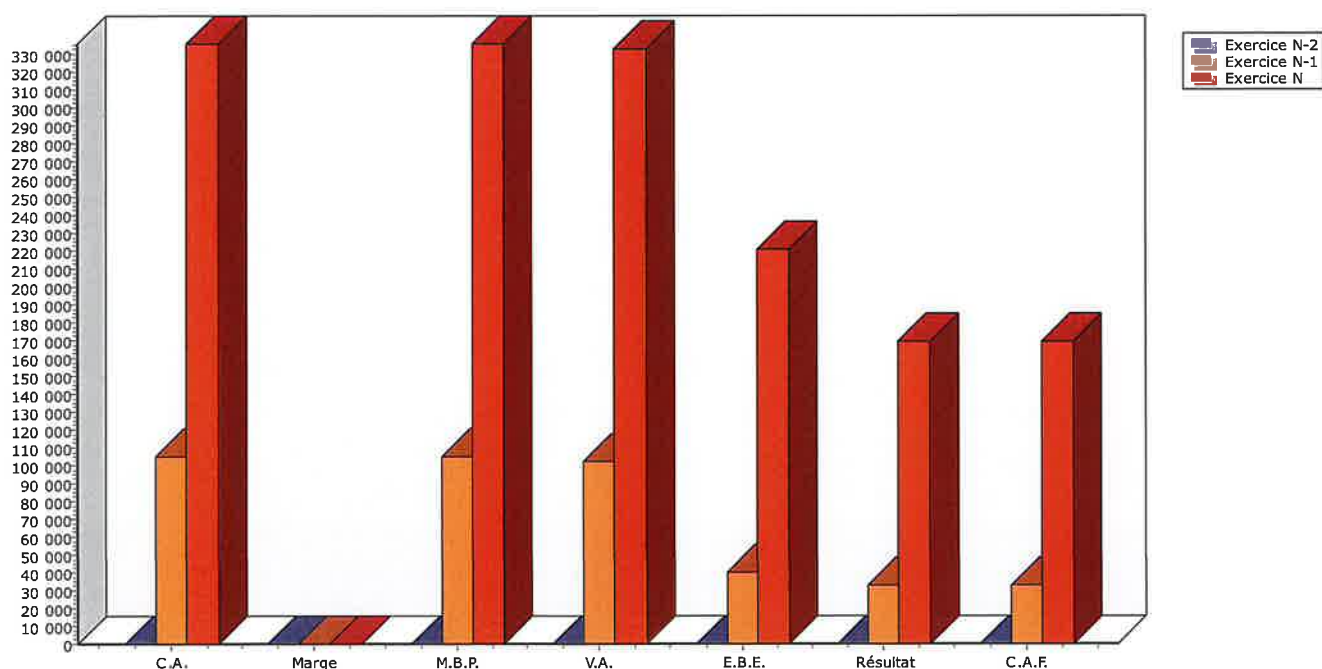
PRESENTATION

Présentation de l'entreprise

Raison sociale	E.U.R.L. HPJO
Activité	Holding
Catégorie fiscale	BIC - IS
Régime fiscal	Réel normal ☐ Réel simplifié ☒ Super simplifié ☐
Siret	909 501 181 00012
Code NAF	6630Z

Chiffres clés de l'entreprise

	30/09/2023	30/09/2022	Variation	N/N-1
Nombre de mois	12	8		0
Chiffre d'affaires	336 000,00	105 000,00	231 000,00	220,00
Marge commerciale				
% sur vente de marchandises				
Marge brute de production	336 000,00	105 000,00	231 000,00	220,00
% sur production	100,00	100,00		
Valeur ajoutée	332 832,40	102 376,08	230 456,32	225,11
% sur CA	99,06	97,50		
Excédent brut d'exploitation	220 622,44	40 155,04	180 467,40	449,43
% sur CA	65,66	38,24		
Résultat net comptable	169 716,44	32 794,66	136 921,78	417,51
% sur CA	50,51	31,23		
Capacité d'autofinancement	169 716,44	32 794,66	136 921,78	417,51
Besoin en fonds de roulement	127 591,13	28 269,34	99 321,79	351,34
Nombre de jours de CA	136,70	64,62		
Rotations (en jours)				
- Stock marchandises				
- Stock produits finis				
- Crédit fournisseurs	365,57	222,85		
- Crédit clients	239,63	148,36		



COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **E.U.R.L. HPJO** relatifs à l'exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	379 524 euros
Chiffre d'affaires :	336 000 euros
Résultat net comptable :	169 716 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CAMPBON
Le 13/01/2023

Signature

Bilan Actif

		30/09/2023		30/09/2022	
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	90 900,00		90 900,00	80 000,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	90 900,00		90 900,00	80 000,00
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	223 650,00		223 650,00	71 400,00
	Autres créances	8 196,77		8 196,77	10 634,93
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	56 776,97		56 776,97	16 287,32
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	288 623,74		288 623,74	98 322,25
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	379 523,74		379 523,74	178 322,25

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de présentation

Bilan Passif

	30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	25 000,00	25 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	2 500,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	30 294,66	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	169 716,44	32 794,66
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	227 511,10	57 794,66
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	47 757,00	66 762,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 216,64	2 831,59
Dettes fiscales et sociales	95 039,00	44 934,00
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000,00	6 000,00
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	152 012,64	120 527,59
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	379 523,74	178 322,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	169 716,44	32 794,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	152 012,64	120 527,59
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

		30/09/2023	30/09/2022
	France	12 mois	8 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)	336 000,00	336 000,00	105 000,00
Montant net du chiffre d'affaires	336 000,00	336 000,00	105 000,00
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
Autres produits			
Total des produits d'exploitation (1)		336 000,00	105 000,00
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		3 167,60	2 623,92
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements		112 209,96	60 939,00
Charges sociales du personnel			
Cotisations personnelles de l'exploitant			1 282,04
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations			
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant			
Dotations aux provisions			
Autres charges			0,38
Total des charges d'exploitation (2)		115 377,56	64 845,34
RESULTAT D'EXPLOITATION		220 622,44	40 154,66

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2023	30/09/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	220 622,44	40 154,66
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	220 622,44	40 154,66
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	50 906,00	7 360,00
	TOTAL DES PRODUITS	336 000,00	105 000,00
	TOTAL DES CHARGES	166 283,56	72 205,34
	RESULTAT DE L'EXERCICE	169 716,44	32 794,66

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Dispense Annexe Comptable

L'annexe comptable n'a plus à être établie :

- Lorsque l'entité est une personne physique éligible au Régime Simplifié d'Imposition.
- Lorsque l'entité (sauf holding) ne dépasse pas au titre du dernier exercice clos et sur une base annuelle, deux des trois seuils suivants :

- Total du bilan	350 000 €
- Chiffre d'affaires	700 000 €
- Nombre de salariés	10

(ordonnance 2014-86 du 30/01/2014 prise dans le cadre de la loi d'habilitation n°2014-1 du 2 janvier 2014)

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	90 900,00	23,95	80 000,00	44,86	10 900,00	13,63
Autres participations	90 900,00	23,95	80 000,00	44,86	10 900,00	13,63
26100000 Titres de participations	90 900,00	23,95	80 000,00	44,86	10 900,00	13,63
TOTAL III - Actif Circulant NET	288 623,74	76,05	98 322,25	55,14	190 301,49	193,55
Créances clients et comptes rattachés	223 650,00	58,93	71 400,00	40,04	152 250,00	213,24
041D Collectif clients débiteurs	22 050,00	5,81	8 400,00	4,71	13 650,00	162,50
41810000 Factures à établir	201 600,00	53,12	63 000,00	35,33	138 600,00	220,00
Autres créances	8 196,77	2,16	10 634,93	5,96	(2 438,16)	-22,93
44566200 TVA déductible sur ABS 20%	57,10	0,02	414,22	0,23	(357,12)	-86,22
44586000 TVA sur FNP			219,71	0,12	(219,71)	-100,00
45100000 2STI			10 001,00	5,61	(10 001,00)	-100,00
45520000 HESTIA	222,00	0,06			222,00	
46710000 MINERVE	7 917,67	2,09			7 917,67	
Disponibilités	56 776,97	14,96	16 287,32	9,13	40 489,65	248,60
51200000 Banque	56 776,97	14,96	16 287,32	9,13	40 489,65	248,60
TOTAL DU BILAN ACTIF	379 523,74	100,00	178 322,25	100,00	201 201,49	112,83

Détail du Passif

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	227 511,10	59,95	57 794,66	32,41	169 716,44	293,65
Capital Social ou individuel	25 000,00	6,59	25 000,00	14,02		
10130000 Capital appelé, versé	25 000,00	6,59	25 000,00	14,02		
Réserve légale	2 500,00	0,66			2 500,00	
10610000 Réserve légale	2 500,00	0,66			2 500,00	
Autres réserves	30 294,66	7,98			30 294,66	
10680000 Autres réserves	30 294,66	7,98			30 294,66	
Résultat de l'exercice	169 716,44	44,72	32 794,66	18,39	136 921,78	417,51
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	152 012,64	40,05	120 527,59	67,59	31 485,05	26,12
Emprunts et dettes financières divers	47 757,00	12,58	66 762,00	37,44	(19 005,00)	-28,47
45500000 Compte courant d'associés			24 501,00	13,74	(24 501,00)	-100,00
45510000 Associés-Comptes courants M.OLIVAUD	47 757,00	12,58	42 261,00	23,70	5 496,00	13,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 216,64	0,85	2 831,59	1,59	385,05	13,60
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 216,64	0,85	1 513,32	0,85	1 703,32	112,56
40810000 Facture non parvenue			1 318,27	0,74	(1 318,27)	-100,00
Dettes fiscales et sociales	95 039,00	25,04	44 934,00	25,20	50 105,00	111,51
42869000 Cot° gérant à payer	14 504,00	3,82	16 585,00	9,30	(2 081,00)	-12,55
44400000 Etat - IS	43 379,00	11,43	7 360,00	4,13	36 019,00	489,39
44551000 TVA à payer	3 556,00	0,94	9 089,00	5,10	(5 533,00)	-60,88
44571200 TVA Collectée 20%			1 400,00	0,79	(1 400,00)	-100,00
44587000 TVA sur FAE	33 600,00	8,85	10 500,00	5,89	23 100,00	220,00
Autres dettes	6 000,00	1,58	6 000,00	3,36		
46700000 Crédoeurs et débiteurs divers	6 000,00	1,58	6 000,00	3,36		
TOTAL DU BILAN PASSIF	379 523,74	100,00	178 322,25	100,00	201 201,49	112,83

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Production vendue Services FRANCE	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
70602000 Prestations de services à 20%	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Montant net du chiffre d'affaires	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Total des charges d'exploitation	115 377,56	34,34	64 845,34	61,76	50 532,22	77,93
Autres achats et charges externes	3 167,60	0,94	2 623,92	2,50	543,68	20,72
60614000 Carburant	40,00	0,01			40,00	
60630000 Fourniture d'entretien et petit équipement	503,33	0,15			503,33	
60640000 Fournitures de bureau			61,10	0,06	(61,10)	-100,00
61350000 Locations mobilières	187,64	0,06			187,64	
61520000 Entretien et réparation sur immobilier	593,00	0,18			593,00	
61560000 Maintenance	97,00	0,03			97,00	
61600000 Assurances			(831,85)	-0,79	831,85	100,00
62260000 Honoraires	1 098,50	0,33	2 298,56	2,19	(1 200,06)	-52,21
62270000 Frais d'actes et contentieux			124,17	0,12	(124,17)	-100,00
62280000 Rémunération d'intermédiaires divers			600,00	0,57	(600,00)	-100,00
62310000 Annonces & insertions			273,42	0,26	(273,42)	-100,00
62510000 Frais de déplacements	398,25	0,12			398,25	
62560000 Missions, réceptions	49,54	0,01			49,54	
62700000 Services bancaires	200,34	0,06	98,52	0,09	101,82	103,35
Salaires et traitements	112 209,96	33,40	60 939,00	58,04	51 270,96	84,13
64118000 Rémunération de gérance	76 858,71	22,87	44 601,00	42,48	32 257,71	72,33
64118100 CSG et CFP gérance	6 565,00	1,95	3 239,00	3,08	3 326,00	102,69
64118200 Cotisations obligatoires gérance	21 465,00	6,39	13 099,00	12,48	8 366,00	63,87
64118600 Cotisations complémentaires Loi Madelin	7 321,25	2,18			7 321,25	
Cotisations personnelles de l'exploitant			1 282,04	1,22	(1 282,04)	-100,00
64670000 Cotisations facultatives Loi Madelin			1 282,04	1,22	(1 282,04)	-100,00
Autres charges de gestion courante			0,38		(0,38)	-100,00
65800000 Charges diverses de gestion courantes			0,38		(0,38)	-100,00
Résultat d'exploitation	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Total des produits exceptionnels						

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	50 906,00	15,15	7 360,00	7,01	43 546,00	591,66
69500000 Impôts sur les bénéfices	50 906,00	15,15	7 360,00	7,01	43 546,00	591,66
Résultat de l'exercice	169 716,44	50,51	32 794,66	31,23	136 921,78	417,54

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse des marges

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Ecart	%
ACTIVITE COMMERCIALE						
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Total des achats revendus						
MARGE COMMERCIALE (a)						
ACTIVITE DE PRODUCTION						
Production vendue (et services)	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de la période	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Achats de matières premières						
Variation de stocks de matières						
Achats de sous-traitance directe						
Total des achats consommés						
MARGE SUR COUT DES MATIERES	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
SYNTHESE DE L'ACTIVITE						
Ventes de marchandises						
Production de la période	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
ACTIVITE DE LA PERIODE	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Marge commerciale						
Marge sur coût des matières	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
MARGE SUR MATIERES ET ACHATS	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
MARGES (Commerciale + Production)	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
- Achats non stockés (c)	543,33	0,16	61,10	0,06	482,23	789,25
- Autres charges externes (c)	2 624,27	0,78	2 562,82	2,44	61,45	2,40
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	3 167,60	0,94	2 623,92	2,50	543,68	20,72
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	332 832,40	99,06	102 376,08	97,50	230 456,32	225,11
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	112 209,96	33,40	60 939,00	58,04	51 270,96	84,13
- Charges sociales			1 282,04	1,22	(1 282,04)	-100,00
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	220 622,44	65,66	40 155,04	38,24	180 467,40	449,43
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions						
- Autres charges de gestion courante			0,38		(0,38)	-100,00
RÉSULTAT EXPLOITATION	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	50 906,00	15,15	7 360,00	7,01	43 546,00	591,66
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	169 716,44	50,51,,	32 794,66	31,23	136 921,78	417,51

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	336 000,00		336 000,00
TOTAL	336 000,00		336 000,00

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Marge commerciale						
Production vendue	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Prestations de services à 20%	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Production de l'exercice	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Marge brute de production	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
MARGES (Commerciale + Production)	336 000,00	100,00	105 000,00	100,00	231 000,00	220,00
Achats non stockés matières et fournitures	543,33	0,16	61,10	0,06	482,23	789,25
Carburant	40,00	0,01			40,00	
Fourniture d'entretien et petit équipement	503,33	0,15			503,33	
Fournitures de bureau			61,10	0,06	(61,10)	-100,0
Autres charges externes	2 624,27	0,78	2 562,82	2,44	61,45	2,40
Locations mobilières	187,64	0,06			187,64	
Entretien et réparation sur immobilier	593,00	0,18			593,00	
Maintenance	97,00	0,03			97,00	
Assurances			(831,85)	-0,79	831,85	100,00
Honoraires	1 098,50	0,33	2 298,56	2,19	(1 200,06)	-52,21
Frais d'actes et contentieux			124,17	0,12	(124,17)	-100,0
Rémunération d'intermédiaires divers			600,00	0,57	(600,00)	-100,0
Annonces & insertions			273,42	0,26	(273,42)	-100,0
Frais de déplacements	398,25	0,12			398,25	
Missions, réceptions	49,54	0,01			49,54	
Services bancaires	200,34	0,06	98,52	0,09	101,82	103,35
Valeur ajoutée produite	332 832,40	99,06	102 376,08	97,50	230 456,32	225,11
Salaires et traitements	112 209,96	33,40	60 939,00	58,04	51 270,96	84,13
Rémunération de gérance	76 858,71	22,87	44 601,00	42,48	32 257,71	72,33
CSG et CFP gérance	6 565,00	1,95	3 239,00	3,08	3 326,00	102,69
Cotisations obligatoires gérance	21 465,00	6,39	13 099,00	12,48	8 366,00	63,87
Cotisations complémentaires Loi Madelin	7 321,25	2,18			7 321,25	
Charges sociales			1 282,04	1,22	(1 282,04)	-100,0
Cotisations facultatives Loi Madelin			1 282,04	1,22	(1 282,04)	-100,0
Excédent brut d'exploitation	220 622,44	65,66	40 155,04	38,24	180 467,40	449,43
Autres charges de gestion courante			0,38		(0,38)	-100,0
Charges diverses de gestion courantes			0,38		(0,38)	-100,0
Résultat d'exploitation	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Résultat courant avant impôts	220 622,44	65,66	40 154,66	38,24	180 467,78	449,43
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	50 906,00	15,15	7 360,00	7,01	43 546,00	591,66
Impôts sur les bénéfices	50 906,00	15,15	7 360,00	7,01	43 546,00	591,66

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	18/01/2022 30/09/2022	8,00 mois	Variations	%
Résultat de l'exercice	169 716,44	50,51	32 794,66	31,23	136 921,78	417,51

Détermination de la capacité d'autofinancement

	30/09/2023	30/09/2022
Nombre de mois de la période	12,00	8,00
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E)	220 622,44	40 155,04
+ Transferts de charges (d'exploitation)		
+ Autres produits (d'exploitation)		
- Autres charges (d'exploitation)		0,38
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices	50 906,00	7 360,00
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	169 716,44	32 794,66

Détermination de la capacité d'autofinancement

	30/09/2023	30/09/2022
Nombre de mois de la période	12,00	8,00
Résultat net	169 716,44	32 794,66
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+/- Plus ou moins values de cessions		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	169 716,44	32 794,66

Tableau des Emplois et Ressources

Etat en valeurs brutes		30/09/2023	30/09/2022
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières	10 900,00	80 000,00
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	19 005,00	
	TOTAL DES EMPLOIS	29 905,00	80 000,00
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	220 622,44	40 155,04
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		
	+ Autres produits (d'exploitation)		
	- Autres charges (d'exploitation)		0,38
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières		
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices	50 906,00	7 360,00
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	169 716,44	32 794,66
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	169 716,44	32 794,66
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		25 000,00
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		66 762,00
	TOTAL DES RESSOURCES	169 716,44	124 556,66
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	139 811,44	44 556,66

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

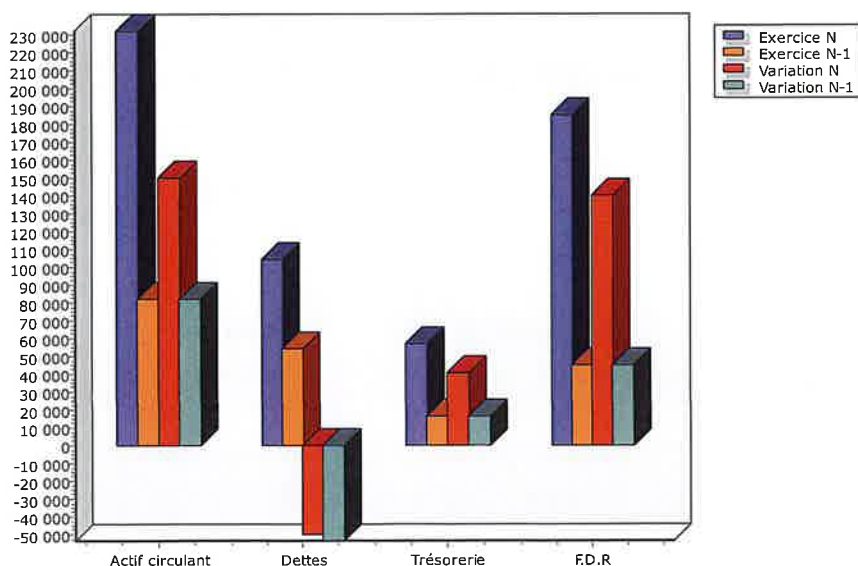
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Mission de présentation

Tableau de Financement

		30/09/2023		30/09/2022	
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	71 400,00	223 650,00	152 250,00	71 400,00
	Autres créances	10 634,93	8 196,77	(2 438,16)	10 634,93
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	82 034,93	231 846,77	149 811,84	82 034,93
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	2 831,59	3 216,64	(385,05)	(2 831,59)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	50 934,00	101 039,00	(50 105,00)	(50 934,00)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	53 765,59	104 255,64	(50 490,05)	(53 765,59)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		28 269,34	127 591,13	99 321,79	28 269,34
TRESORERIE	Disponible	16 287,32	56 776,97	40 489,65	16 287,32
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	16 287,32	56 776,97	40 489,65	16 287,32
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		44 556,66	184 368,10	139 811,44	44 556,66

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

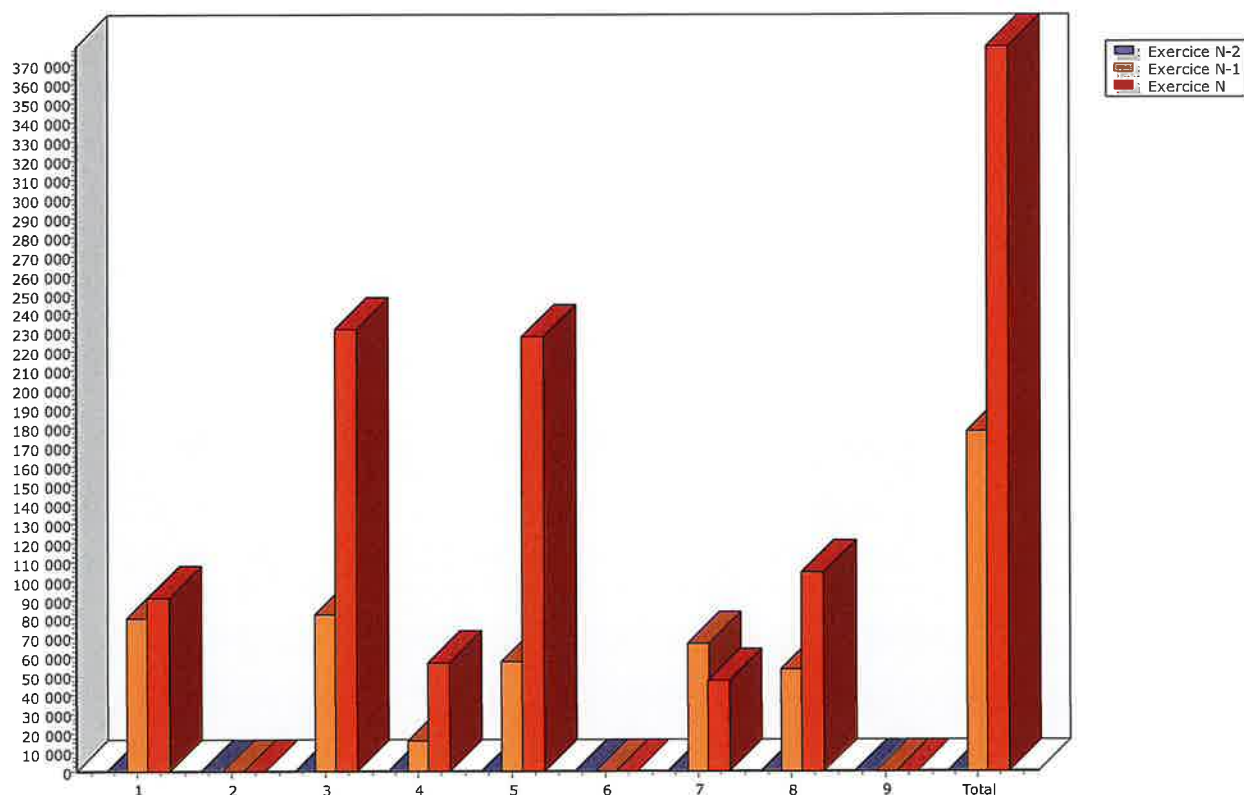
Etat en valeurs brutes	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	90 900,00	80 000,00	10 900,00	13,63
Charges à répartir				
Total emplois stables	90 900,00	80 000,00	10 900,00	13,63
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	57 794,66	25 000,00	32 794,66	131,18
Rétention de résultat				
Résultat	169 716,44	32 794,66	136 921,78	417,51
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	47 757,00	66 762,00	(19 005,00)	-28,47
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	275 268,10	124 556,66	150 711,44	121,00
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	184 368,10	44 556,66	139 811,44	313,78
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	223 650,00	71 400,00	152 250,00	213,24
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	8 196,77	10 634,93	(2 438,16)	-22,93
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	231 846,77	82 034,93	149 811,84	182,62
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 216,64	2 831,59	385,05	13,60
Dettes fiscales et sociales	95 039,00	44 934,00	50 105,00	111,51
Autres dettes	6 000,00	6 000,00		
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	104 255,64	53 765,59	50 490,05	93,91
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	127 591,13	28 269,34	99 321,79	351,34
Disponibilités	56 776,97	16 287,32	40 489,65	248,60
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	56 776,97	16 287,32	40 489,65	248,60
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	56 776,97	16 287,32	40 489,65	248,60
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	184 368,10	44 556,66	139 811,44	313,78

Bilans Comparatifs

	30/09/2022		30/09/2023	
1 - Immobilisations nettes	80 000,00	44,86	90 900,00	23,95
2 - Valeurs d'exploitation				
3 - Réalisable	82 034,93	46,00	231 846,77	61,09
4 - Disponible	16 287,32	9,13	56 776,97	14,96
TOTAL ACTIF	178 322,25	100,00	379 523,74	100,00

5 - Capitaux propres	57 794,66	32,41	227 511,10	59,95
6 - Provisions pour risques et charges				
7 - Emprunts à long et moyen terme	66 762,00	37,44	47 757,00	12,58
8 - Exigible à court terme	53 765,59	30,15	104 255,64	27,47
9 - Concours bancaires courants				

TOTAL PASSIF	178 322,25	100,00	379 523,74	100,00
---------------------	-------------------	---------------	-------------------	---------------



(Etat prévisionnel des emprunts : Aucune information à imprimer.)