

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/03/2026 - B2026/002882 - 2012 B 01112 - 753 688 852 - François
BOUGAULT

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL BOUGAULT François Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 19 ZI Croix Meyssant 42600 SAVIGNEUX Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 7 5 3 6 8 8 8 5 2 0 0 0 1 5 Néant *

Exercice N clos le 30/09/2025

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 580	AG 1 088 491
		Fonds commercial (1)	AH	65 000	AI 65 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO
		Constructions	AP		AQ
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	68 446	AS 49 088 19 358
		Autres immobilisations corporelles	AT	44 665	AU 18 146 26 519
		Immobilisations en cours	AV		AW
		Avances et acomptes	AX		AY
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT
		Autres participations	CU	100	CV 100
Créances rattachées à des participations		BB		BC	
Autres titres immobilisés		BD	238	BE 238	
Prêts		BF		BG	
Autres immobilisations financières*		BH	1 443	BI 1 443	
TOTAL (II)		BJ	181 474	BK 68 323 113 151	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	CRÉANCES	Marchandises	BT	183 782	BU 800 182 982
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	101 038	BY 101 038
	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	21 619	CA 21 619
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	49 495	CG 49 495	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 343	CI 8 343	
	TOTAL (III)	CJ	364 278	CK 800 363 478	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	545 752	IA 69 123 476 629	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*Correct
Conforme*

AACI CONSEILS
Expertise Comptable
 SARL au Capital de 10.000 Euros
 26, avenue de Verdun
 42000 SAINT ETIENNE
 Tél. 04 77 92 05 30 - Fax 04 77 74 22 00
 Siret 425 019 122 000 18

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		EURL BOUGAULT François		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000 ..)	DA	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	172 183	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 750)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	192 432	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	98 191	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	18 100	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	575	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	109 264	
	Dettes fiscales et sociales	DY	35 655	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	22 409	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	284 196		
Ecart de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	476 629		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	200 200		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	261		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : EURL BOUGAULT François		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	1 261 126	FB	FC	1 261 126	
	Production vendue { biens * services *	FD	102	FE	FF	102	
		FG	373 416	FH	FI	373 416	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 634 645	FK	FL	1 634 645	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	12 083	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	5 869	
	Autres produits (1) (11)				FQ	14	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 652 612
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 067 929	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(27 275)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	3 384	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	325 604	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	14 485	
	Salaires et traitements*				FY	186 866	
	Charges sociales (10)				FZ	57 933	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements (14) - dotations aux provisions*				GA	8 851
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	6 463	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 644 244	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	8 368	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	4	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	45	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	49	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 177	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	5 177	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(5 127)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 241	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		EURL BOUGAULT François		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	13 134	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	13 134	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	7 426	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	10 687	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	18 113	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(4 979)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	12	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 665 797
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 667 547
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(1 750)
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	11 252
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	5 812
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	3 869
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	17 928
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			14 738
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	5 229	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	3 190	obligatoires A9	14 738
		Dont cotisations facultatives Madelin A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HIS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales				114	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 500	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				10 687	
Produits des cessions d'éléments d'actif					13 134
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs
Participation commerciale ext. garantie TOYOTA 2024				5 812	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.


Bilan BIC (CEG)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/25	Net au 30/09/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 580,00	1 088,45	491,55	1 018,22
Fonds commercial	65 000,00		65 000,00	65 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	68 446,73	49 088,41	19 358,32	4 056,79
Autres immobilisations corporelles	44 665,90	18 146,73	26 519,17	26 823,30
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	100,00		100,00	100,00
Autres titres immobilisés	238,60		238,60	223,30
Autres immobilisations financières	1 443,69		1 443,69	984,80
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	181 474,92	68 323,59	113 151,33	98 206,41
Stocks				
Marchandises	183 782,11	800,00	182 982,11	153 706,87
Créances				
Clients et comptes rattachés	101 038,17		101 038,17	65 703,56
Fournisseurs débiteurs	2 145,10		2 145,10	12 064,77
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 001,00		1 001,00	1 729,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 234,33		12 234,33	2 572,69
Autres créances	6 238,90		6 238,90	1 500,00
Divers				
Disponibilités	49 495,31		49 495,31	89 321,14
Charges constatées d'avance	8 343,15		8 343,15	4 485,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	364 278,07	800,00	363 478,07	331 083,37
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	545 752,99	69 123,59	476 629,40	429 289,78

Bilan BIC (CEG)

	Net au 30/09/25	Net au 30/09/24
PASSIF		
Capital social ou individuel	20 000,00	20 000,00
Réserve légale	2 000,00	2 000,00
Autres réserves	172 183,08	160 221,32
Résultat de l'exercice	-1 750,37	11 961,76
TOTAL CAPITAUX PROPRES	192 432,71	194 183,08
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	97 929,86	28 092,48
<i>Découverts et concours bancaires</i>	261,88	80 027,44
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	98 191,74	108 119,92
Emprunts et dettes financières diverses	274,99	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	17 825,47	20 088,66
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	575,00	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 264,12	54 302,82
<i>Personnel</i>	8 189,80	7 810,59
<i>Organismes sociaux</i>	10 625,29	7 784,55
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	14 788,38	9 068,47
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	2 052,00	2 109,00
Dettes fiscales et sociales	35 655,47	26 772,61
Autres dettes	22 409,90	25 722,69
TOTAL DETTES	284 196,69	235 106,70
TOTAL PASSIF	476 629,40	429 289,78


Compte de résultat BIC (CEG)

	du 01/10/24 au 30/09/25 12 mois	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	1 261 126,08	1 309 704,21
Production vendue	373 519,33	330 886,65
Subventions d'exploitation	12 083,30	4 500,08
Autres produits	5 884,21	12 005,95
Total	1 652 612,92	1 657 096,89
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats de marchandises	1 067 929,83	1 050 925,67
Variation de stock (m/ses)	-27 275,24	49 241,01
Achats de m.p & aut.approv.	3 384,45	338,06
Autres achats & charges externes	325 604,01	306 827,35
Total	1 369 643,05	1 407 332,09
MARGE SUR M/SES & MAT	282 969,87	249 764,80
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	14 485,50	11 730,53
Salaires et Traitements	186 866,91	159 652,58
Charges sociales	57 933,23	48 587,89
Amortissements et provisions	8 851,90	11 680,79
Autres charges	6 463,77	4 279,27
Total	274 601,31	235 931,06
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 368,56	13 833,74
Produits financiers	49,93	14,49
Charges financières	5 177,24	7 080,68
Résultat financier	-5 127,31	-7 066,19
RESULTAT COURANT	3 241,25	6 767,55
Produits exceptionnels	13 134,37	10 875,11
Charges exceptionnelles	18 113,99	3 357,90
Résultat exceptionnel	-4 979,62	7 517,21
Impôts sur les bénéfices	12,00	2 323,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 750,37	11 961,76

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL BOUGAULT François

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2025, dont le total est de 476 629 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 750 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.
- continuité de l'exploitation

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

■ Règles et méthodes comptables**Subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement sont prises en compte immédiatement dans les produits de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	65 000			65 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 580			1 580
Immobilisations incorporelles	66 580			66 580
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 022	17 615	1 190	68 447
- Installations générales, agencements aménagement divers	4 743	5 993		10 736
- Matériel de transport	33 280	6 508	15 207	24 581
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 590	3 894	1 135	9 349
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	96 636	34 010	17 533	113 113
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100			100
- Autres titres immobilisés	223	15		239
- Prêts et autres immobilisations financières	985	459		1 444
Immobilisations financières	1 308	474		1 782
ACTIF IMMOBILISE	164 524	34 484	17 533	181 475

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		34 010	474	34 484
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		34 010	474	34 484
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 533		17 533
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 533		17 533

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2025
Éléments achetés	65 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	65 000

 Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	562	527		1 088
Immobilisations incorporelles	562	527		1 088
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 965	2 313	1 190	49 088
- Installations générales, agencements aménagements divers	781	761		1 542
- Matériel de transport	10 700	4 756	4 520	10 936
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 308	496	1 135	5 669
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	65 755	8 325	6 846	67 235
ACTIF IMMOBILISE	66 317	8 852	6 846	68 324

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 132 444 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 444		1 444
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	101 038	101 038	
Autres	21 619	21 619	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	8 343	8 343	
Total	132 444	131 001	1 444
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	35 776
Fournisseurs - RRR à obtenir	1 670
Divers - produits à recevoir	2 083
Total	39 529

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euro décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 283 622 euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	262	262		
- à plus de 1 an à l'origine	97 930	14 509	83 421	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	275	275		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 264	109 264		
Dettes fiscales et sociales	35 655	35 655		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	40 235	40 235		
Produits constatés d'avance				
Total	283 622	200 201	83 421	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	90 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	20 163			
(**) Dont envers les associés	17 825			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 17 825 euro.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	26 720
AGIOS COURUS	262
Intérêts courus	275
Associés - intérêts courus	953
Dettes provis. pr congés à payer	6 438
Personnel - autres charges à payer	1 752
Charges sociales s/congés à payer	1 719
Charges sociales - charges à payer	1 773
Etat - autres charges à payer	2 044
Clients - RRR à accorder	1 000
Total	42 935

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	7 928		
Cotisations Urssaf avance	415		
Total	8 343		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	103		103
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	337 947		337 947
Ventes de marchandises	1 261 126		1 261 126
Produits des activités annexes	35 470		35 470
TOTAL	1 634 645		1 634 645

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	114	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 500	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10 687	
Produits des cessions d'éléments d'actif		13 134
TOTAL	12 301	13 134

Autres informations**Engagements financiers****Engagements donnés**

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	75 321
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	75 321
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				99 950	99 950
Cumul exercices antérieurs				24 201	24 201
Dotations de l'exercice				10 798	10 798
Amortissements				34 999	34 999
Cumul exercices antérieurs				25 107	25 107
Exercice				11 252	11 252
Redevances payées				36 359	36 359
A un an au plus				20 745	20 745
A plus d'un an et cinq ans au plus				46 621	46 621
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				67 366	67 366
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				7 955	7 955
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				7 955	7 955
Montant pris en charge dans l'exercice				11 252	11 252

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 1 310 euro
 Une cotisation IFC à IRP AUTO est payée sur la base de 1.25% du plafond de SS pour l'ensemble des salariés.
 La cotisation de l'exercice s'élève à 2 200.86 €.

Le montant des engagements au 30.09.2025, calculés avec un taux d'actualisation de 3.50%, s'élève à 1 309.69 €.

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 2 201 euro

François BOUGAULT
S.A.R.L. au capital de 20 000 €
SIEGE SOCIAL : SAVIGNEUX (Loire)
19 Z.I. Croix Meyssant
753 688 852
RCS SAINT-ETIENNE
(2012 B 01112)
SIRET : 753 688 852 00015

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 FEVRIER DEUX MILLE VINGT SIX

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

TROISIEME DECISION

- L'associé unique, statuant sur l'emploi d'une perte de l'exercice, clos le 30 septembre 2025 s'élevant à – 1 750.37 €, décide de l'affecter comme suit :

- Report à nouveau -1 750.37 €

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

LE GERANT
ASSOCIE UNIQUE
M. FRANCOIS NICOLAS BOUGAULT

