Société ABD Formations

Société à responsabilité limitée au capital de 3300 euros

Siège social à 12 avenue des près - 78180 Montigny le Bretonneux

RCS Versailles

PROCÈSVERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EXTRAORDINAIRE

DU 20 Décembre 2024

L'an 2024, le 20 décembre à 10h00 heures,

Les associés de la Société ABD Formations (nom commercial Cap'cours), société à responsabilité limitée au capital de 3300 euros, dont le siège est à 12 avenue des près - 78180 Montigny le Bretonneux immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le n° 508572070, se sont réunis audit siège, sur la convocation qui leur a été adressée individuellement par lettre avec accusé de réception le 02 décembre 2024.

L'assemblée est présidée par M. SCHNEIDER Baptiste, co-gérant

Le président constate que sont présents

- Monsieur Grondin Amable Dominique, à concurrence de 11000 parts, numérotées de 1 à 11000
- Monsieur Schneider Baptiste, à concurrence de 11000 parts, numérotées de 11001 à 220000
- Madame Tabari Audrey, à concurrence de 11000 parts, numérotées de 220001 à 330000

Soit au total 3 associés présents, totalisant 330000 parts.

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont déposés sur le bureau par le président

- les accusés de réception des lettres de convocation ;
- la feuille de présence ;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée ;

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

- Lecture du rapport de gestion sur l'activité de la Société et du rapport spécial ;

AK 30

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le *30 juin 2024* et quitus à la gérance ;

- Affectation du résultat ;

- Approbation des conventions réglementées.

Le président donne lecture aux associés du rapport de gestion et du rapport spécial.

Une discussion sans débat s'engage entre les associés.

Plus Personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion portant sur l'exercice clos le *30 juin 2024 d'une durée de 12 mois*, approuve les comptes de l'exercice qui se traduisent par un bénéfice de 7 887,85 euros.

Elle approuve les opérations comprises dans ces comptes ou mentionnées dans le rapport de gestion.

En conséquence elle donne quitus à la gérance pour sa gestion lors du dit exercice.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice clos le *30 juin 2024* se soldent par un bénéfice de 7 887,85 euros.

Les associés décident d'affecter 5% du bénéfice en réserve légale, soit 394,39 euros, et le solde du bénéfice, soit 7 493,46 euros, au compte "report à nouveau".

L'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président, les associés présents et les mandataires des associés représentés.

Fait à *Montigny-le-Bretonneux*

Le *20 décembre 2024*

Les gérants

M. SCHNEIDER Baptiste

M. GRONDIN Amable Dominique

Melle TABARI Audrey Sylvie



Les associés

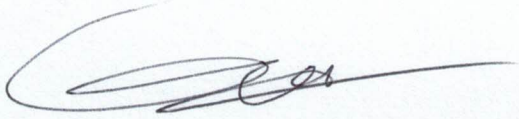
Melle TABARI Audrey Sylvie



M. SCHNEIDER Baptiste



M. GRONDIN Amable Dominique



SARL ABD FORMATIONS
12 avenue des Prés
78180 MONTIGNY LE BRETONNEUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**

Etats financiers au 30/06/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	30/06/2024 Brut	30/06/2024 Amort. et Dépréc.	30/06/2024 Net	30/06/2023 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	2 395	2 395		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	5 358	3 638	1 720	2 950
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	7 000		7 000	7 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 381		2 381	2 223
TOTAL (II)	**17 133**	**6 033**	**11 100**	**12 173**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	206 351	1 320	205 031	80 127
Autres créances	8 173		8 173	19 908
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				38 000
DISPONIBILITES	101 117		101 117	82 952
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**315 641**	**1 320**	**314 321**	**220 987**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**332 774**	**7 353**	**325 421**	**233 160**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 381	2 223
(3) dont créances à plus d'un an				

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024 12 mois		01/07/2022 30/06/2023 12 mois		Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**11 100**	*3,41*	**12 173**	*5,22*	**(1 073)**	*-8,81*
Concessions brevets et droits similaires						
Brevet, campagne,site internet	2 395	*0,74*	2 395	*1,03*		
Amortissement brevet campagne	(2 395)	*-0,74*	(2 395)	*-1,03*		
Autres immobilisations corporelles	**1 720**	*0,53*	**2 950**	*1,27*	**(1 230)**	*-41,71*
Agencemen.amenag.instal.	2 121	*0,65*	2 121	*0,91*		
Matériel bureau & informatique	3 237	*0,99*	3 577	*1,53*	(340)	*-9,50*
Amort.agenc.amen.divers	(410)	*-0,13*	(145)	*-0,06*	(265)	*-182,73*
Amort.mat.mob.bureau	(3 228)	*-0,99*	(2 603)	*-1,12*	(625)	*-24,02*
Autres titres immobilisés	**7 000**	*2,15*	**7 000**	*3,00*		
Titres immo - droit propriété	7 000	*2,15*	7 000	*3,00*		
Autres immobilisations financières	**2 381**	*0,73*	**2 223**	*0,95*	**157**	*7,07*
Dépôts et cautionnements	2 381	*0,73*	2 223	*0,95*	157	*7,07*
TOTAL III - Actif Circulant NET	**314 321**	*96,59*	**220 987**	*94,78*	**93 334**	*42,24*
Créances clients et comptes rattachés	**205 031**	*63,00*	**80 127**	*34,37*	**124 904**	*155,88*
Collectif clients débiteurs	70 245	*21,59*	50 136	*21,50*	20 109	*40,11*
Clients douteux	1 320	*0,41*	1 320	*0,57*		
Clients factures à établir	134 785	*41,42*	29 990	*12,86*	104 795	*349,43*
Provis.p/dépr.cptes clts	(1 320)	*-0,41*	(1 320)	*-0,57*		
Autres créances	**8 173**	*2,51*	**19 908**	*8,54*	**(11 735)**	*-58,95*
Collectif fournisseurs débiteurs	1 052	*0,32*	371	*0,16*	681	*183,82*
URSSAF à recevoir			14 002	*6,01*	(14 002)	*-100,00*
Prélèvement à la source			1		(1)	*-100,00*
Etat-impôts sur benéfice	974	*0,30*	4 575	*1,96*	(3 601)	*-78,71*
Tva déd /acquis intracomm	5 715	*1,76*	539	*0,23*	5 176	*959,88*
Tva s/fact.non parvenues	432	*0,13*	420	*0,18*	12	*2,86*
Valeurs mobilières de placement			**38 000**	*16,30*	**(38 000)**	*-100,00*
Compte à terme			38 000	*16,30*	(38 000)	*-100,00*
Disponibilités	**101 117**	*31,07*	**82 952**	*35,58*	**18 165**	*21,90*
Compte bancaire courant Banque Populaire	43 404	*13,34*	22 560	*9,68*	20 844	*92,39*
Compte bancaire Optilibre Pro Banque Populaire	57 713	*17,73*	60 354	*25,89*	(2 641)	*-4,38*
Intérêts courus à recevoir			38	*0,02*	(38)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**325 421**	*100,00*	**233 160**	*100,00*	**92 261**	*39,57*

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 300	3 300
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	330	330
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 371	25 371
	Report à nouveau	67 042	132 702
	Résultat de l'exercice	**6 688**	**(65 660)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**102 731**	**96 044**
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)	54 719	85 419
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 985	9 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	72 586	2 674
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 443	21 948
	Dettes fiscales et sociales	35 651	12 927
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 305	5 114
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**222 689**	**137 116**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**325 421**	**233 160**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 687,85	(65 659,66)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	127 335	87 009
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	28	28
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois		01/07/2022 30/06/2023	12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**102 731**	*31,57*		**96 044**	*41,19*		**6 688**	*6,96*
Capital Social ou individuel	**3 300**	*1,01*		**3 300**	*1,42*			
Capital social	3 300	*1,01*		3 300	*1,42*			
Réserve légale	**330**	*0,10*		**330**	*0,14*			
Réserve légale	330	*0,10*		330	*0,14*			
Autres réserves	**25 371**	*7,80*		**25 371**	*10,88*			
Reserves diverses	25 371	*7,80*		25 371	*10,88*			
Report à nouveau	**67 042**	*20,60*		**132 702**	*56,91*		**(65 660)**	*-49,48*
Report à nouveau créditeur	67 042	*20,60*		132 702	*56,91*		(65 660)	*-49,48*
Résultat de l'exercice	**6 688**	*2,06*		**(65 660)**	*-28,16*		**72 348**	*110,19*
TOTAL II - Autres fonds propres								
TOTAL III - Total des Provisions								
TOTAL IV - Total des dettes	**222 689**	*68,43*		**137 116**	*58,81*		**85 573**	*62,41*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**54 719**	*16,81*		**85 419**	*36,64*		**(30 699)**	*-35,94*
Prêt Garanti par l'Etat 98 000€	47 434	*14,58*		71 920	*30,85*		(24 486)	*-34,05*
Emprunt INITIACTIVE	7 235	*2,22*		13 437	*5,76*		(6 202)	*-46,15*
Int.courus/emprunts bancaires	23	*0,01*		35	*0,02*		(12)	*-34,03*
Intérêts courus à payer	28	*0,01*		28	*0,01*			
Emprunts et dettes financières divers	**7 985**	*2,45*		**9 035**	*3,87*		**(1 049)**	*-11,61*
C/C d'associée - Mme TABARI Audrey	133	*0,04*		1 256	*0,54*		(1 123)	*-89,41*
C/C d'associé - M. SCHNEIDER Baptiste	3 315	*1,02*		2 849	*1,22*		466	*16,37*
C/C d'associé - M. GRONDIN Dominique	4 537	*1,39*		4 930	*2,11*		(393)	*-7,97*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**72 586**	*22,31*		**2 674**	*1,15*		**69 912**	*N/S*
Clients avances & acptes	72 586	*22,31*		2 674	*1,15*		69 912	*N/S*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**42 443**	*13,04*		**21 948**	*9,41*		**20 495**	*93,38*
Collectif fournisseurs créditeurs	35 449	*10,89*		16 952	*7,27*		18 497	*109,11*
Fourniss.fact.non parven.	6 995	*2,15*		4 996	*2,14*		1 999	*40,00*
Dettes fiscales et sociales	**35 651**	*10,96*		**12 927**	*5,54*		**22 724**	*175,79*
Remunérat.dues personnel	6 678	*2,05*		7 642	*3,28*		(964)	*-12,61*
Urssaf	1 780	*0,55*		2 063	*0,88*		(283)	*-13,73*
Malakoff	409	*0,13*		496	*0,21*		(87)	*-17,47*
Prévoyance	365	*0,11*		273	*0,12*		92	*33,68*
Organismes soc. autres charges	18 476	*5,68*					18 476	
Prélèvement à la source	26	*0,01*					26	
Tva due intracomm	5 715	*1,76*		539	*0,23*		5 176	*959,88*
Taxe sur les salaires	598	*0,18*		888	*0,38*		(290)	*-32,68*
TA/FPC	199	*0,06*		192	*0,08*		7	*3,64*
Etat charges à payer	1 405	*0,43*		834	*0,36*		571	*68,47*
Autres dettes	**9 305**	*2,86*		**5 114**	*2,19*		**4 191**	*81,94*
Collectif clients créditeurs	9 305	*2,86*		4 811	*2,06*		4 495	*93,43*
Clients rrr & avoirs				304	*0,13*		(304)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN PASSIF	**325 421**	*100,00*		**233 160**	*100,00*		**92 261**	*39,57*

Etats financiers au 30/06/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/06/2024 12 mois	30/06/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	584 032		584 032	433 436
	Montant net du chiffre d'affaires	**584 032**		**584 032**	**433 436**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			22 833	26 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				1 950
	Autres produits			16	17
	Total des produits d'exploitation (1)			**606 881**	**462 069**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			313 817	243 473
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 310	22 248
	Salaires et traitements			136 912	126 516
	Charges sociales du personnel			21 445	15 701
	Cotisations personnelles de l'exploitant			21 123	10 324
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			925	915
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				460
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			77 244	75 001
	Total des charges d'exploitation (2)			**596 775**	**494 637**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**10 107**	**(32 568)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024	30/06/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**10 107**	**(32 568)**
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)	618	476
	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	**618**	**476**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	431	609
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**431**	**610**
	RESULTAT FINANCIER	**187**	**(134)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**10 294**	**(32 702)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	275	6 985
	Sur opérations en capital		6 024
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**275**	**13 009**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 716	1 514
	Sur opérations en capital		44 453
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 166	
	Total des charges exceptionnelles	**3 881**	**45 967**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(3 606)**	**(32 958)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**607 775**	**475 554**
	TOTAL DES CHARGES	**601 087**	**541 214**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**6 688**	**(65 660)**

(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

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024 (12 mois)		01/07/2022 30/06/2023 (12 mois)		Variations	%
Total des produits d'exploitation	**606 881**	*103,91*	**462 069**	*106,61*	**144 812**	*31,34*
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Production vendue Services FRANCE	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Formation professionnelle exo	584 032	*100,00*	433 436	*100,00*	150 596	*34,74*
Montant net du chiffre d'affaires	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Subventions	**22 833**	*3,91*	**26 667**	*6,15*	**(3 833)**	*-14,37*
Subv. exploit. apprentissage	22 833	*3,91*	26 667	*6,15*	(3 833)	*-14,37*
Reprises sur amts, dépréciations et provisions			**1 950**	*0,45*	**(1 950)**	*-100,00*
Reprise prov.créances clients			1 950	*0,45*	(1 950)	*-100,00*
Autres produits d'exploitation	**16**		**17**		**(1)**	*-5,63*
Prod. divers de gest.courante	16		17		(1)	*-5,63*
Total des charges d'exploitation	**596 775**	*102,18*	**494 637**	*114,12*	**102 137**	*20,65*
Autres achats et charges externes	**313 817**	*53,73*	**243 473**	*56,17*	**70 344**	*28,89*
Achats prestat.serv. - Certifications et elearning	27 765	*4,75*	23 195	*5,35*	4 570	*19,70*
Sous-traitance formations exo	146 240	*25,04*	93 595	*21,59*	52 645	*56,25*
Sous-traitance formations 20%	2 956	*0,51*	1 752	*0,40*	1 204	*68,71*
Electricité			1 090	*0,25*	(1 090)	*-100,00*
Eau			209	*0,05*	(209)	*-100,00*
Carburants	5 957	*1,02*	3 801	*0,88*	2 156	*56,72*
Fournit.entret.-pet.équip	5 693	*0,97*	5 126	*1,18*	568	*11,07*
Achats non stockés mat.four IC	773	*0,13*	29	*0,01*	744	*N/S*
Fournit.administratives	351	*0,06*	402	*0,09*	(52)	*-12,82*
Achat de prest. de service	3 289	*0,56*	627	*0,14*	2 662	*424,49*
Location immobilière	13 544	*2,32*	16 723	*3,86*	(3 179)	*-19,01*
Location de fonds (fonds)	410	*0,07*			410	
Locations immobilière	2 951	*0,51*			2 951	
Location mobilière	10 686	*1,83*	8 670	*2,00*	2 017	*23,27*
Location iPhone 15	411	*0,07*			411	
Charges locatives	514	*0,09*			514	
Entretien et reparations	261	*0,04*	227	*0,05*	34	*15,19*
Entr.repar.s/biens mobil.	190	*0,03*			190	
Entret.repar.mat.roulant	40	*0,01*	20		20	*100,00*
Assurances diverses	222	*0,04*	160	*0,04*	63	*39,33*
Assurances divers	566	*0,10*	566	*0,13*		
Assurances multirisques	227	*0,04*	1 989	*0,46*	(1 763)	*-88,60*
Assurances véhicules	2 572	*0,44*			2 572	
Documentation générale	463	*0,08*	207	*0,05*	256	*123,74*
Formation	4 671	*0,80*	1 202	*0,28*	3 469	*288,63*
Documentation technique	99	*0,02*	108	*0,02*	(9)	*-8,72*
Honoraires comptabilité	4 349	*0,74*	2 747	*0,63*	1 602	*58,33*
Honoraires avocats			300	*0,07*	(300)	*-100,00*
Honoraires CAC	2 220	*0,38*	2 160	*0,50*	60	*2,78*
Autres honoraires	1 997	*0,34*			1 997	
Frais actes & content.			109	*0,03*	(109)	*-100,00*
Compte n°623000	18				18	
Annonces, insertions, publicité, com, réf	11 850	*2,03*	24 680	*5,69*	(12 831)	*-51,99*
Publicité, publications, IC	24 042	*4,12*	16 816	*3,88*	7 226	*42,97*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois		01/07/2022 30/06/2023	12 mois		Variations	%
Pourboires dons divers	50	0,01					50	
Voyages & déplacements	22 440	3,84		15 878	3,66		6 561	41,32
Indemnités kilométriques				1 515	0,35		(1 515)	-100,00
Missions				873	0,20		(873)	-100,00
Missions & réceptions	5 211	0,89		6 673	1,54		(1 462)	-21,92
Frais téléphone Bouygues	1 415	0,24		1 513	0,35		(98)	-6,48
Frais téléphonie SFR M. Schneider	515	0,09		866	0,20		(351)	-40,55
Frais téléphone - fixe KEYYO	1 554	0,27		3 348	0,77		(1 793)	-53,57
Affranchissements	196	0,03		117	0,03		80	68,01
Téléphone gsm	597	0,10		83	0,02		513	616,10
Site internet	3 016	0,52		1 724	0,40		1 292	74,98
Services bancaires	2 137	0,37		2 586	0,60		(449)	-17,37
Cotisations	1 360	0,23		1 789	0,41		(428)	-23,94
Impôts, taxes et versements assimilés	**25 310**	**4,33**		**22 248**	**5,13**		**3 061**	**13,76**
Taxe sur les salaires	1 883	0,32		5 337	1,23		(3 454)	-64,71
Taxe apprentissage				251	0,06		(251)	-100,00
Part. employeur form. prof.	515	0,09		473	0,11		41	8,66
Partic.format.prof.cont.	309	0,05		103	0,02		206	200,00
Impôts, taxes et versements as	13			16			(3)	-15,96
CFE/CVAE	869	0,15		947	0,22		(78)	-8,24
Taxe professionnelle				130	0,03		(130)	-100,00
Taxe véhicules de tourisme	686	0,12		227	0,05		459	202,20
Taxes sur CA non récupérable	16 387	2,81		19 187	4,43		(2 799)	-14,59
CSG CRDS Déductible	4 647	0,80		(4 423)	-1,02		9 070	205,06
Salaires et traitements	**136 912**	**23,44**		**126 516**	**29,19**		**10 396**	**8,22**
Personnel de bureau - Salaires	45 809	7,84		75 149	17,34		(29 340)	-39,04
Intervenants - Salaires, appoi	33 322	5,71		15 982	3,69		17 341	108,50
Congés payés	3 525	0,60		1 722	0,40		1 803	104,73
Primes	493	0,08		12 554	2,90		(12 061)	-96,07
Indemnites	1 262	0,22		1 609	0,37		(347)	-21,57
Remuneration M. Dominique GRONDIN	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Remuneration Mme Audrey TABARI	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Rémunération M. Baptiste SCHNEIDER	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Charges sociales du personnel	**21 445**	**3,67**		**15 701**	**3,62**		**5 745**	**36,59**
Cotisations urssaf	7 112	1,22		7 934	1,83		(822)	-10,37
Retraite	2 373	0,41		2 633	0,61		(260)	-9,88
Cotisat.retr.n/cadres	107	0,02					107	
Cotisations assedic	3 551	0,61		4 487	1,04		(935)	-20,85
Charges sociales sur primes	1 010	0,17		647	0,15		363	56,20
Médecine travail-pharmac	692	0,12					692	
Autres charges personnel	6 600	1,13					6 600	
Cotisations personnelles de l'exploitant	**21 123**	**3,62**		**10 324**	**2,38**		**10 799**	**104,60**
URSSAF - Baptiste SCHNEIDER	5 281	0,90		1 793	0,41		3 488	194,51
URSSAF - Dominique GRONDIN	5 281	0,90		(402)	-0,09		5 683	N/S
URSSAF - Audrey TABARI	5 281	0,90		2 305	0,53		2 976	129,11
Loi Madelin	5 280	0,90		4 944	1,14		336	6,80
Loi Madelin SwissLife				1 684	0,39		(1 684)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	**925**	**0,16**		**915**	**0,21**		**10**	**1,07**
Dotations immob.corporelles	925	0,16		915	0,21		10	1,07
Dotations aux provisions sur actif circulant				**460**	**0,11**		**(460)**	**-100,00**
Dotat.prov. créance client				460	0,11		(460)	-100,00
Autres charges de gestion courante	**77 244**	**13,23**		**75 001**	**17,30**		**2 242**	**2,99**

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois		01/07/2022 30/06/2023	12 mois		Variations	%
Redevances logiciels droits	5 629	0,96		2 259	0,52		3 370	149,21
Redevances concession brevet	4 530	0,78		4 994	1,15		(464)	-9,30
Licences TABARI	22 000	3,77		22 500	5,19		(500)	-2,22
Licences GRONDIN	22 000	3,77		22 500	5,19		(500)	-2,22
Licences SCHNEIDER	22 000	3,77		22 500	5,19		(500)	-2,22
Redevances brevets, concession IC	1 065	0,18		234	0,05		831	354,47
Ch. diverses de gest.courante	20			14			6	39,57
Résultat d'exploitation	**10 107**	**1,73**		**(32 568)**	**-7,51**		**42 675**	**131,03**
Total des produits financiers	**618**	**0,11**		**476**	**0,11**		**143**	**30,03**
Autres intérêts et produits assimilés	**618**	**0,11**		**476**	**0,11**		**143**	**30,03**
Autres produits financ.	618	0,11		476	0,11		143	30,03
Total des charges financières	**431**	**0,07**		**610**	**0,14**		**(178)**	**-29,24**
Intérêts et charges assimilées	**431**	**0,07**		**609**	**0,14**		**(178)**	**-29,23**
Intérêts des emprunts 08787436	431	0,07		609	0,14		(178)	-29,23
Différences négatives de change								**-100,00**
Pertes de change								-100,00
Résultat financier	**187**	**0,03**		**(134)**	**-0,03**		**321**	**239,81**
Résultat courant avant impôts	**10 294**	**1,76**		**(32 702)**	**-7,54**		**42 996**	**131,48**
Total des produits exceptionnels	**275**	**0,05**		**13 009**	**3,00**		**(12 734)**	**-97,89**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	**275**	**0,05**		**6 985**	**1,61**		**(6 710)**	**-96,06**
Autr.prod.exc.s/op.gest	275	0,05		6 985	1,61		(6 710)	-96,06
Produits exceptionnels sur opérations en capital				**6 024**	**1,39**		**(6 024)**	**-100,00**
Prod.cess.immob.incorporelles				4 413	1,02		(4 413)	-100,00
Autres produits exceptionnels				1 611	0,37		(1 611)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	**3 881**	**0,66**		**45 967**	**10,61**		**(42 085)**	**-91,56**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	**2 716**	**0,46**		**1 514**	**0,35**		**1 202**	**79,42**
Pénalit.amendes fisc.pén.	2 716	0,46		1 514	0,35		1 202	79,42
Charges exceptionnelles sur opération en capital				**44 453**	**10,26**		**(44 453)**	**-100,00**
Compte n° 675600				4 273	0,99		(4 273)	-100,00
Autres charges exceptionnelles				40 180	9,27		(40 180)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	**1 166**	**0,20**					**1 166**	
Dotations aux amort. except.	1 166	0,20					1 166	
Résultat exceptionnel	**(3 606)**	**-0,62**		**(32 958)**	**-7,60**		**29 352**	**89,06**
Résultat de l'exercice	**6 688**	**1,15**		**(65 660)**	**-15,15**		**72 348**	**110,19**

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	584 032	*100,00*	433 436	*100,00*	150 596	*34,74*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	176 960	*30,30*	118 542	*27,35*	58 418	*49,28*
- Achats non stockés	12 774	*2,19*	10 656	*2,46*	2 117	*19,87*
- Autres charges externes	124 082	*21,25*	114 274	*26,36*	9 808	*8,58*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**313 817**	*53,73*	**243 473**	*56,17*	**70 344**	*28,89*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	**270 215**	*46,27*	**189 963**	*43,83*	**80 253**	*42,25*
+ Subventions d'exploitation	22 833	*3,91*	26 667	*6,15*	(3 833)	*-14,37*
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 720	*0,47*	6 180	*1,43*	(3 460)	*-55,99*
- Autres impôts et taxes	22 589	*3,87*	16 068	*3,71*	6 522	*40,59*
- Salaires et traitements	136 912	*23,44*	126 516	*29,19*	10 396	*8,22*
- Charges sociales	42 568	*7,29*	26 024	*6,00*	16 544	*63,57*
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**88 259**	*15,11*	**41 841**	*9,65*	**46 418**	*110,94*
+ Reprises sur amortissements et provisions			1 950	*0,45*	(1 950)	*-100,0*
+ Autres produits d'exploitation	16		17		(1)	*-5,63*
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	925	*0,16*	1 375	*0,32*	(450)	*-32,74*
- Autres charges de gestion courante	77 244	*13,23*	75 001	*17,30*	2 242	*2,99*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**10 107**	*1,73*	**(32 568)**	*-7,51*	**42 675**	*131,03*
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	618	*0,11*	476	*0,11*	143	*30,03*
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	431	*0,07*	610	*0,14*	(178)	*-29,24*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**10 294**	*1,76*	**(32 702)**	*-7,54*	**42 996**	*131,48*
Produits exceptionnels	275	*0,05*	13 009	*3,00*	(12 734)	*-97,89*
- Charges exceptionnelles	3 881	*0,66*	45 967	*10,61*	(42 085)	*-91,56*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(3 606)**	*-0,62*	**(32 958)**	*-7,60*	**29 352**	*89,06*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**6 688**	*1,15*	**(65 660)**	*-15,15*	**72 348**	*110,19*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Marge commerciale						
Production vendue Services	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Formation professionnelle exo	584 032	*100,00*	433 436	*100,00*	150 596	*34,74*
Production de l'exercice	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Achats de sous-traitance	**176 960**	*30,30*	**118 542**	*27,35*	**58 418**	*49,28*
Achats prestat.serv. - Certifications et elearning	27 765	*4,75*	23 195	*5,35*	4 570	*19,70*
Sous-traitance formations exo	146 240	*25,04*	93 595	*21,59*	52 645	*56,25*
Sous-traitance formations 20%	2 956	*0,51*	1 752	*0,40*	1 204	*68,71*
Marge brute de production	**407 072**	*69,70*	**314 894**	*72,65*	**92 178**	*29,27*
Production de l'exercice + Marge commerciale	**584 032**	*100,00*	**433 436**	*100,00*	**150 596**	*34,74*
Achats non stockés matières et fournitures	**12 774**	*2,19*	**10 656**	*2,46*	**2 117**	*19,87*
Electricité			1 090	*0,25*	(1 090)	*-100,00*
Eau			209	*0,05*	(209)	*-100,00*
Carburants	5 957	*1,02*	3 801	*0,88*	2 156	*56,72*
Fournit.entret.-pet.équip	5 693	*0,97*	5 126	*1,18*	568	*11,07*
Achats non stockés mat.four IC	773	*0,13*	29	*0,01*	744	*N/S*
Fournit.administratives	351	*0,06*	402	*0,09*	(52)	*-12,82*
Autres charges externes	**124 082**	*21,25*	**114 274**	*26,36*	**9 808**	*8,58*
Achat de prest. de service	3 289	*0,56*	627	*0,14*	2 662	*424,49*
Location immobilière	13 544	*2,32*	16 723	*3,86*	(3 179)	*-19,01*
Location de fonds (fonds)	410	*0,07*			410	
Locations immobilière	2 951	*0,51*			2 951	
Location mobilière	10 686	*1,83*	8 670	*2,00*	2 017	*23,27*
Location iPhone 15	411	*0,07*			411	
Charges locatives	514	*0,09*			514	
Entretien et reparations	261	*0,04*	227	*0,05*	34	*15,19*
Entr.repar.s/biens mobil.	190	*0,03*			190	
Entret.repar.mat.roulant	40	*0,01*	20		20	*100,00*
Assurances diverses	222	*0,04*	160	*0,04*	63	*39,33*
Assurances divers	566	*0,10*	566	*0,13*		
Assurances multirisques	227	*0,04*	1 989	*0,46*	(1 763)	*-88,60*
Assurances véhicules	2 572	*0,44*			2 572	
Documentation générale	463	*0,08*	207	*0,05*	256	*123,74*
Formation	4 671	*0,80*	1 202	*0,28*	3 469	*288,63*
Documentation technique	99	*0,02*	108	*0,02*	(9)	*-8,72*
Honoraires comptabilité	4 349	*0,74*	2 747	*0,63*	1 602	*58,33*
Honoraires avocats			300	*0,07*	(300)	*-100,00*
Honoraires CAC	2 220	*0,38*	2 160	*0,50*	60	*2,78*
Autres honoraires	1 997	*0,34*			1 997	
Frais actes & content.			109	*0,03*	(109)	*-100,00*
Compte n°623000	18				18	
Annonces, insertions, publicité, com, réf	11 850	*2,03*	24 680	*5,69*	(12 831)	*-51,99*
Publicité, publications, IC	24 042	*4,12*	16 816	*3,88*	7 226	*42,97*
Pourboires dons divers	50	*0,01*			50	
Voyages & déplacements	22 440	*3,84*	15 878	*3,66*	6 561	*41,32*
Indemnités kilométriques			1 515	*0,35*	(1 515)	*-100,00*
Missions			873	*0,20*	(873)	*-100,00*
Missions & réceptions	5 211	*0,89*	6 673	*1,54*	(1 462)	*-21,92*
Frais téléphone Bouygues	1 415	*0,24*	1 513	*0,35*	(98)	*-6,48*
Frais téléphonie SFR M. Schneider	515	*0,09*	866	*0,20*	(351)	*-40,55*

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois		01/07/2022 30/06/2023	12 mois		Variations	%
Frais téléphone - fixe KEYYO	1 554	0,27		3 348	0,77		(1 793)	-53,57
Affranchissements	196	0,03		117	0,03		80	68,01
Téléphone gsm	597	0,10		83	0,02		513	616,10
Site internet	3 016	0,52		1 724	0,40		1 292	74,98
Services bancaires	2 137	0,37		2 586	0,60		(449)	-17,37
Cotisations	1 360	0,23		1 789	0,41		(428)	-23,94
Valeur ajoutée produite	**270 215**	**46,27**		**189 963**	**43,83**		**80 253**	**42,25**
Subventions	**22 833**	**3,91**		**26 667**	**6,15**		**(3 833)**	**-14,37**
Subv. exploit. apprentissage	22 833	3,91		26 667	6,15		(3 833)	-14,37
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunératio	**2 720**	**0,47**		**6 180**	**1,43**		**(3 460)**	**-55,99**
Taxe sur les salaires	1 883	0,32		5 337	1,23		(3 454)	-64,71
Taxe apprentissage				251	0,06		(251)	-100,00
Part. employeur form. prof.	515	0,09		473	0,11		41	8,66
Partic.format.prof.cont.	309	0,05		103	0,02		206	200,00
Impôts, taxes et versements as	13			16			(3)	-15,96
Impôts, taxes & versements assimilés autres	**22 589**	**3,87**		**16 068**	**3,71**		**6 522**	**40,59**
CFE/CVAE	869	0,15		947	0,22		(78)	-8,24
Taxe professionnelle				130	0,03		(130)	-100,00
Taxe véhicules de tourisme	686	0,12		227	0,05		459	202,20
Taxes sur CA non récupérable	16 387	2,81		19 187	4,43		(2 799)	-14,59
CSG CRDS Déductible	4 647	0,80		(4 423)	-1,02		9 070	205,06
Salaires et traitements	**136 912**	**23,44**		**126 516**	**29,19**		**10 396**	**8,22**
Personnel de bureau - Salaires	45 809	7,84		75 149	17,34		(29 340)	-39,04
Intervenants - Salaires, appoi	33 322	5,71		15 982	3,69		17 341	108,50
Congés payés	3 525	0,60		1 722	0,40		1 803	104,73
Primes	493	0,08		12 554	2,90		(12 061)	-96,07
Indemnites	1 262	0,22		1 609	0,37		(347)	-21,57
Remuneration M. Dominique GRONDIN	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Remuneration Mme Audrey TABARI	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Rémunération M. Baptiste SCHNEIDER	17 500	3,00		6 500	1,50		11 000	169,23
Charges sociales	**42 568**	**7,29**		**26 024**	**6,00**		**16 544**	**63,57**
Cotisations urssaf	7 112	1,22		7 934	1,83		(822)	-10,37
Retraite	2 373	0,41		2 633	0,61		(260)	-9,88
Cotisat.retr.n/cadres	107	0,02					107	
Cotisations assedic	3 551	0,61		4 487	1,04		(935)	-20,85
Charges sociales sur primes	1 010	0,17		647	0,15		363	56,20
URSSAF - Baptiste SCHNEIDER	5 281	0,90		1 793	0,41		3 488	194,51
URSSAF - Dominique GRONDIN	5 281	0,90		(402)	-0,09		5 683	N/S
URSSAF - Audrey TABARI	5 281	0,90		2 305	0,53		2 976	129,11
Loi Madelin	5 280	0,90		4 944	1,14		336	6,80
Loi Madelin SwissLife				1 684	0,39		(1 684)	-100,00
Médecine travail-pharmac	692	0,12					692	
Autres charges personnel	6 600	1,13					6 600	
Excédent brut d'exploitation	**88 259**	**15,11**		**41 841**	**9,65**		**46 418**	**110,94**
Reprises sur amortissements & provisions				**1 950**	**0,45**		**(1 950)**	**-100,00**
Reprise prov.créances clients				1 950	0,45		(1 950)	-100,00
Autres produits d'exploitation	**16**			**17**			**(1)**	**-5,63**
Prod. divers de gest.courante	16			17			(1)	-5,63

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en **euros**	01/07/2023 30/06/2024	12 mois		01/07/2022 30/06/2023	12 mois		Variations	%
Dotations aux amortissements et provisions	**925**	*0,16*		**1 375**	*0,32*		**(450)**	*-32,74*
Dotations immob.corporelles	925	*0,16*		915	*0,21*		10	*1,07*
Dotat.prov. créance client				460	*0,11*		(460)	*-100,00*
Autres charges de gestion courante	**77 244**	*13,23*		**75 001**	*17,30*		**2 242**	*2,99*
Redevances logiciels droits	5 629	*0,96*		2 259	*0,52*		3 370	*149,21*
Redevances concession brevet	4 530	*0,78*		4 994	*1,15*		(464)	*-9,30*
Licences TABARI	22 000	*3,77*		22 500	*5,19*		(500)	*-2,22*
Licences GRONDIN	22 000	*3,77*		22 500	*5,19*		(500)	*-2,22*
Licences SCHNEIDER	22 000	*3,77*		22 500	*5,19*		(500)	*-2,22*
Redevances brevets, concession IC	1 065	*0,18*		234	*0,05*		831	*354,47*
Ch. diverses de gest.courante	20			14			6	*39,57*
Résultat d'exploitation	**10 107**	*1,73*		**(32 568)**	*-7,51*		**42 675**	*131,03*
Produits financiers	**618**	*0,11*		**476**	*0,11*		**143**	*30,03*
Autres produits financ.	618	*0,11*		476	*0,11*		143	*30,03*
Charges financières	**431**	*0,07*		**610**	*0,14*		**(178)**	*-29,24*
Intérêts des emprunts 08787436	431	*0,07*		609	*0,14*		(178)	*-29,23*
Pertes de change								*-100,00*
Résultat courant avant impôts	**10 294**	*1,76*		**(32 702)**	*-7,54*		**42 996**	*131,48*
Produits exceptionnels	**275**	*0,05*		**13 009**	*3,00*		**(12 734)**	*-97,89*
Autr.prod.exc.s/op.gest	275	*0,05*		6 985	*1,61*		(6 710)	*-96,06*
Prod.cess.immob.incorporelles				4 413	*1,02*		(4 413)	*-100,00*
Autres produits exceptionnels				1 611	*0,37*		(1 611)	*-100,00*
Charges exceptionnelles	**3 881**	*0,66*		**45 967**	*10,61*		**(42 085)**	*-91,56*
Pénalit.amendes fisc.pén.	2 716	*0,46*		1 514	*0,35*		1 202	*79,42*
Compte n° 675600				4 273	*0,99*		(4 273)	*-100,00*
Autres charges exceptionnelles				40 180	*9,27*		(40 180)	*-100,00*
Dotations aux amort. except.	1 166	*0,20*					1 166	
Résultat exceptionnel	**(3 606)**	*-0,62*		**(32 958)**	*-7,60*		**29 352**	*89,06*
Résultat de l'exercice	**6 688**	*1,15*		**(65 660)**	*-15,15*		**72 348**	*110,19*

Etats financiers au 30/06/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **325 421** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **607 775** euros et un total **charges** de **601 087** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **6 688** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits significatifs

Sur l'exercice 2022/2023, un abandon de créance à caractère financier a été fait en faveur de la SARL ABD SERVICES pour un montant total de 40 180.21 €. La créance est désormais soldée.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 395					2 395
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 395**					**2 395**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 121					2 121
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 577		860		1 200	3 237
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 698**		**860**		**1 200**	**5 358**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	7 000					7 000
	Prêts et autres immobilisations financières	2 223		157			2 381
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**9 223**		**157**			**9 381**
	TOTAL	**17 316**		**1 017**		**1 200**	**17 133**

Amortissements

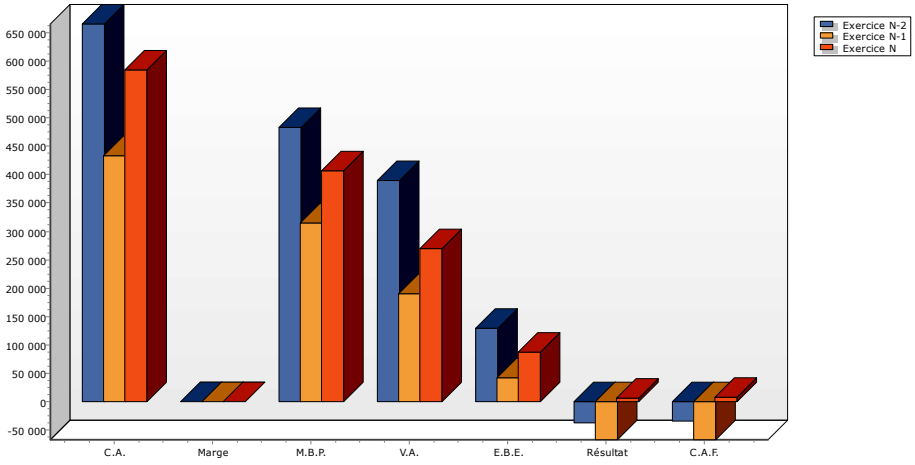
Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 395			2 395
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 395**			**2 395**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	145	265		410
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 603	1 825	1 200	3 228
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 748**	**2 090**	**1 200**	**3 638**
	TOTAL	**5 143**	**2 090**	**1 200**	**6 033**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	30/06/2023	Variation	N/N-1	30/06/2022
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**584 032**	**433 436**	*150 596*	*34,74*	**664 875**
Marge commerciale					
% sur vente de marchandises					
Marge brute de production	**407 072**	**314 894**	*92 178*	*29,27*	**482 815**
% sur production	*69,70*	*72,65*			*72,62*
Valeur ajoutée	**270 215**	**189 963**	*80 253*	*42,25*	**388 906**
% sur CA	*46,27*	*43,83*			*58,49*
Excédent brut d'exploitation	**88 259**	**41 841**	*46 418*	*110,94*	**129 467**
% sur CA	*15,11*	*9,65*			*19,47*
Résultat net comptable	**6 688**	**(65 660)**	*72 348*	*-110,1*	**(37 013)**
% sur CA	*1,15*	*-15,15*			*-5,57*
Capacité d'autofinancement	**8 778**	**(66 374)**	*75 153*	*-113,2*	**(34 123)**
Besoin en fonds de roulement	**54 539**	**58 692**	*(4 152)*	*-7,07*	**(24 388)**
Nombre de jours de CA	*33,62*	*48,75*			*(13,21)*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	47,90	32,00			31,62
- Crédit clients	126,08	67,12			57,76



Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 320			1 320
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 320**			**1 320**
	TOTAL GENERAL	**1 320**			**1 320**
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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 381	2 381	
Clients douteux ou litigieux	1 320	1 320	
Autres créances clients	205 031	205 031	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	974	974	
Taxes sur la valeur ajoutée	6 147	6 147	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 052	1 052	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**216 904**	**216 904**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2024	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	28	28		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	54 692	31 923	22 769	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	42 443	42 443		
Personnel et comptes rattachés	6 678	6 678		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 030	21 030		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	5 715	5 715		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 228	2 228		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 985	7 985		
Autres dettes	9 305	9 305		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**150 104**	**127 335**	**22 769**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 486			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	7 985			