

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/04/2024 - B2024/005324 - 1958 B 80101 - 301 123 964 - 4810 BY PITTE

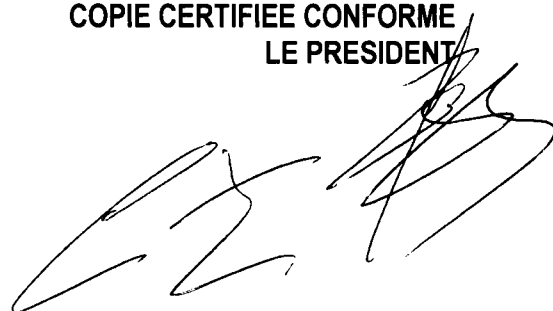
4810 BY PITTE
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 Euros
12, avenue Michel Croz 74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

301 123 964 RCS ANNECY

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to the President of the company, is written over the printed text.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 577	9 577		224
Fonds commercial	1 037 000		1 037 000	1 037 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	630 728	388 577	242 151	129 304
Autres immobilisations corporelles	2 358 437	1 410 111	948 326	1 001 253
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	53 957		53 957	53 956
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 302		11 302	10 802
TOTAL I	4 101 001	1 808 265	2 292 736	2 232 539
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 735 153		1 735 153	1 024 334
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	88 897		88 897	62 800
Autres	2 373 809		2 373 809	3 865 786
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	890 962		890 962	675 668
Charges constatées d'avance	52 050		52 050	88 714
TOTAL II	5 140 870		5 140 870	5 717 302
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (à V)	9 241 871	1 808 265	7 433 606	7 949 840

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 50 000	50 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	5 000	5 000
- Réserves statutaires ou contractuelles	1 066 607	577 762
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 362 152	1 388 095
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 433 759	2 020 857
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 816	2 775
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	4 816	2 775
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 454 954	2 161 468
Emprunts et dettes financières diverses	236	236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 888 921	2 892 586
Dettes fiscales et sociales	457 417	740 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	143 503	131 822
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	4 945 031	5 926 299
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	7 433 506	7 949 240
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 827 509		7 827 509	6 989 855
Production vendue de biens				1 863
Production vendue de services	1 835 228		1 835 228	1 541 916
Chiffre d'affaires Net	9 662 737		9 662 737	8 533 634
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 839	1 083
Autres produits			110	1 918
		TOTAL (1)	9 669 686	8 536 635
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 959 055	3 781 344
Variation de stocks (marchandises)			-710 819	50 304
Achats de matières premières et autres approvisionnements				7 218
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 453 781	1 285 408
Impôts, taxes et versements assimilés			113 354	105 462
Salaires et traitements			1 417 809	1 121 707
Charges sociales			375 730	300 858
Dotations aux amortissements sur immobilisations			328 053	269 540
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 041	2 775
Autres charges			953	1 001
		TOTAL (2)	7 939 958	6 925 617
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (1)			1 729 729	1 611 018
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			42 915	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			15 817	18 285
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	58 731	18 285
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			57 444	78 712
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	57 444	78 712
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 287	60 427
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)			1 731 016	1 550 591

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	40 222	300 508
Sur opérations en capital	104 361	6 651
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	144 583	307 158
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 272	3 582
Sur opérations en capital	44 791	13 497
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	65 063	17 079
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	79 520	290 079
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	448 384	452 575
TOTAL DES PRODUITS (I + III + J + VII)	9 873 001	8 862 078
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	8 510 349	7 473 983
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 362 152	1 388 095
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		1 926
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	204	3 582
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 7 433 606 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 362 152 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| • Agencements et aménagements | 5 à 20 ans | |
| • Matériel et outillage | | 3 à 8 ans, |
| • Matériel de bureau | | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | | 5 à 8 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans | |
| • Autres | | 2 à 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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 effectuée 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.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	3
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	45	36
Ouvriers		
TOTAL	48	39

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 750	18.18190	50 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 750	18.18190	50 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
INTERETS SUR PRETS EN COURS	28 456
TOTAL	28 456

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
CAUTION PERSONNELLE SUR PRETS	1 820 000
CAUTION PERSONNELLE FOURNISSEUR	1 837 498
TOTAL	3 657 498

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 046 577		
TOTAL		1 046 577		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		569 501		301 257
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 949 117		54 652
Mat. de transport		18 488		35 279
Mat. de bureau et info., mobilier		259 549		41 352
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 795 656		432 539
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		53 956		1
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 802		2 540
TOTAL		64 758		2 541
TOTAL GENERAL		3 907 991		435 080
Cadre B		Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 046 577	
TOTAL			1 046 577	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		240 030	630 728	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 003 769	
Mat. de transport			53 767	
Mat. de bureau et info., mobilier			300 901	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		240 030	1 984 965	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			53 957	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	2 040		11 302	
TOTAL	2 040		65 259	
TOTAL GENERAL	2 040	240 030	1 984 965	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 354	224		9 577
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 354	224		9 577
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		440 196	143 620	195 239	388 577
Installations générales, agencements et aménagements divers		989 778	153 862		1 143 640
Matériel de transport		10 004	5 658		15 662
Matériel de bureau et informatique, mobilier		226 120	24 689		250 809
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 556 098	327 829	195 239	1 798 688
	TOTAL GENERAL	1 575 452	328 053	195 239	1 898 265

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations		Différentiel de durée	Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagement divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILE							

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Commentaires : néant					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 775	2 041			4 816
TOTAL II	2 775	2 041			4 816
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	2 775	2 041			4 816
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 041			
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	11 302		11 302
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	88 897	88 897	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 192	4 192	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 043	11 043	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 262 076		2 262 076
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	96 498	96 498	
Charges constatées d'avance	52 050	52 050	
TOTAL	2 525 057	252 579	2 272 478

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	4 723	4 723		
- à plus d'1 an à l'origine	1 450 239	683 655	766 584	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 888 921	1 051 423	1 837 498	
Personnel et comptes rattachés	138 942	138 942		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 750	96 750		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	104 679	104 679		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	117 046	117 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	236	236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	143 503	143 503		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 945 929	2 340 957	2 604 982	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 701 829

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 236

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 630.00	58 275.59
Autres créances	67 305.13	20 677.98
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	131 935.13	78 953.57

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2023	30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 630.00	58 275.59
41810000 FACTURES A ETABLIR	64 630.00	58 275.59
Autres créances	67 305.13	20 677.98
40980000 AVOIR A RECEVOIR	67 305.13	20 677.98
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	131 935.13	78 953.57

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 121.19	11 807.12
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 338.23	81 688.87
Dettes fiscales et sociales	191 609.79	146 616.38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	222 069.21	240 112.37

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 121.19	11 807.12
16884000 INTERETS COURUS	2 398.57	3 535.41
51860000 AGIOS COURUS	4 722.62	8 271.71
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 338.23	81 688.87
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON	21 390.63	30 485.31
40810100 FACT DZ NON PARVENUES	1 947.60	51 203.56
Dettes fiscales et sociales	191 609.79	146 616.38
42820000 PROV CONGES PAYES	44 606.53	38 194.83
43820000 PROV CONGES PAYES	12 729.51	11 812.05
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	20 000.00	
44860000 IMPOTS ET TAXES A PAYER	114 273.75	96 609.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	222 069.21	240 112.37

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CH CONSTATEES D'AV			52 050		

4810 BY PITTE
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 Euros
12, avenue Michel Croz 74400 CHAMONIX-MONT-BLANC

301 123 964 RCS ANNECY

PROCES-VERBAL DES DECISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE
DU 29 MARS 2024

Proposition de la décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à la somme de 1.362.152,25 Euros, de la manière suivante :

- une somme de 800.250,00 €
à l'Associée Unique à titre de dividendes,
soit 291 € par action ;
- le solde, soit une somme de 561.902,25 €
au crédit du compte « Réserves statutaires ou contractuelles ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.683.508,83 €.

Le revenu distribué de 800.250 €, est en totalité éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158 du Code Général des Impôts.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, l'Associée Unique constate que les distributions de dividendes, effectuées au cours de cette période, ont été les suivantes :

EXERCICE	DIVIDENDE NET	ABATTEMENT
30 septembre 2020	Néant	Néant
30 septembre 2021	111.705 €	La totalité du revenu distribué de 111.705 € était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158 du Code Général des Impôts.
30 septembre 2022	899.250 €	La totalité du revenu distribué de 899.250 € était éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158 du Code Général des Impôts.

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT



 Adn

6 1 1 10 11 1 2 2 0 x mp'
 RG CR 1212

74400 CHAMONIX MONT-BLANC

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

Adn Mont-Blanc

4810 BY PITTE
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 50.000 EUROS
12 AVENUE MICHEL CROZ
74400 CHAMONIX MONT-BLANC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

A l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 4810 BY PITTE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note "Stocks" de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des stocks.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des stocks.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Adn Mont-Blanc

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ,
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ,
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ,
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Annecy,
le 13 mars 2024

Le Commissaire aux Comptes

Adn Mont-Blanc



Philippe SIXDENIER

Associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	9 577	9 577		224
Fonds commercial	1 037 000		1 037 000	1 037 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	630 728	388 577	242 151	129 304
Autres immobilisations corporelles	2 358 437	1 410 111	948 326	1 001 253
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	53 957		53 957	53 956
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 302		11 302	10 802
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 735 153		1 735 153	1 024 334
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	88 897		88 897	62 800
Autres	2 373 809		2 373 809	3 865 786
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	890 962		890 962	675 668
Charges constatées d'avance	52 050		52 050	88 714
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel dont versé : 50 000	50 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1 066 607	577 762
Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 362 152	1 388 095
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Autres produits		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
Provisions	4 816	2 775
Emprunts et dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 454 954	2 161 468
Emprunts et dettes financières diverses	236	236
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 888 921	2 892 586
Dettes fiscales et sociales	457 417	740 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	143 503	131 822
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif (V)		
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

	Du 01/10/2022 au 30/09/2023		Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Compte de résultat	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	7 827 509		6 989 855
Production vendue de biens			1 863
Production vendue de services	1 835 228		541 916
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 839
Autres produits			110
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 959 055
Variation de stocks (marchandises)			-710 819
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			1 453 781
Impôts, taxes et versements assimilés			113 354
Salaires et traitements			417 309
Charges sociales			375 730
Dotations aux amortissements sur immobilisations			328 053
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 041
Autres charges			953
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			42 915
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			15 8
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			57 444
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	40 222	300 508
Sur opérations en capital	104 361	6 651
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	20 272	3 582
Sur opérations en capital	44 791	13 497
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	448 384	452 575
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		1 926
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	204	3 582
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 7 433 606 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 362 152 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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

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

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.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| • Agencements et aménagements | 5 à 20 ans | |
| • Matériel et outillage | | 3 à 8 ans, |
| • Matériel de bureau | | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier de bureau | | 5 à 8 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans | |
| • Autres | | 2 à 3 ans, |

Participation, durée d'immobilisation, mode d'évaluation

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti"

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 effectuée 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.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	3	3
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	45	36
Ouvriers		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 750	18.18190	50 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 750	18.18190	50 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avai et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
INTERETS SUR PRETS EN COURS	28 456

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
CAUTION PERSONNELLE SUR PRETS	1 820 000
CAUTION PERSONNELLE FOURNISSEUR	1 837 498

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 046 577		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	569 501		301 257
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers	1 949 117		54 552
Mat. de transport	18 488		35 279
Mat. de bureau et info., mobilier	259 549		41 352
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	53 956		1
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 802		2 540

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval par mise en équival Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 046 577	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencets. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		240 030	630 728	
Inst. gales., agencets. et aménagt. divers			2 003 769	
Mat. de transport			53 767	
Mat. de bureau et info., mobilier			300 961	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			53 957	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	2 040		1 302	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 354	224		9 577
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur soi propre					
- Sur soi d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		440 196	143 620	195 339	388 577
Installations générales, agencements et aménagements divers		989 778	53 841		1 043 619
Matériel de transport		10 664	832		11 496
Matériel de bureau et informatique immobilier		226 110	4 633		230 743
Emballages récupérables et divers					
Total		1 656 078	148 887	195 339	1 609 626

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations		Différentiel de durée	Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
		Mode Amort. dégressif	fiscal exceptionnel		Mode Amort. dégressif	fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
Immobilisations corporelles							
Terrain							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							
Construction							

Frais d'émission d'emprunts à évaluer

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	2 775	2 041			4 816

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				

- GÉNÉRAL
 Dont dotations et reprises : - d'exploitation 2 041
 Dont dotations et reprises : - financières
 Dont dotations et reprises : - exceptionnelles
 Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Liquidité de l'actif Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	11 302		11 302
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	88 897	88 897	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 192	4 192	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 043	11 043	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 262 076		2 262 076
Dépoteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	96 498	96 498	
Charges constatées d'avance	52 050	52 050	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Degré d'exigibilité du passif	
			Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	4 723	4 723		
- à plus d'1 an à l'origine	1 450 239	683 655	766 584	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 888 921	1 051 423	1 837 498	
Personnel et comptes rattachés	138 942	138 942		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 750	96 750		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	104 679	104 679		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	117 046	117 046		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	236	236		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	143 503	143 503		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	701 829			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	236			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 630.00	58 275.59
Autres créances	67 305.13	20 677.98
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	64 630.00	58 275.59
41810000 FACTURES A ETABLIR	64 630.00	58 275.59
Autres créances	67 305.13	20 677.98
40980000 AVOIR A RECEVOIR	67 305.13	20 677.98
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 121.19	807.12
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 338.23	81 688.87
Dettes fiscales et sociales	191 609.79	146 616.38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 121.19	11 807.12
16884000 INTERETS COURUS	2 398.57	3 535.41
51860000 AGIOS COURUS	4 722.62	8 271.71
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 338.23	81 688.87
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON	21 390.63	30 485.31
40810100 FACT DZ NON PARVENUES	1 947.60	31 253
Dettes fiscales et sociales	191 609.79	146 616.38
42820000 PROV CONGES PAYES	44 606.53	38 194.33
43820000 PROV CONGES PAYES	12 729.51	11 812.35
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	20 000.00	
44860000 IMPOTS ET TAXES A PAYER	114 273.75	26 609.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Début	Période Fin	Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
CH CONSTATEES D'AV			52 050		