Bilan Actif

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	36 324		36 324	36 324
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	74 100	15 583	58 517	59 617
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	87 121	40 985	46 135	54 784
	Autres immobilisations corporelles	784 521	160 079	624 443	66 495
	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	153		153	153
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	65 517		65 517	65 517
	TOTAL (II)	**1 047 735**	**216 647**	**831 088**	**282 889**
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	202 608		202 608	141 128
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 307		5 307	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	27 653		27 653	21 563
	Autres créances	109 945		109 945	183 916
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	479 327		479 327	437 063
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 989		13 989	
	TOTAL (III)	**888 830**		**888 830**	**783 669**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 936 565**	**216 647**	**1 719 918**	**1 066 559**
	(1) dont droit au bail			10 671	10 671
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			65 517	65 517
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	224 417	399 074
	Report à nouveau	(196 714)	(196 714)
	Résultat de l'exercice	**304 695**	**105 343**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**376 398**	**351 704**
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)	399 171	56 088
	Emprunts et dettes financières divers (3)	39 810	5 672
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	685 202	488 191
	Dettes fiscales et sociales	219 337	143 120
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		21 784
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 343 520**	**714 855**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 719 918**	**1 066 559**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	304 694,61	105 342,80
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 020 072	684 825
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	30/09/2024 12 mois	30/09/2023 8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 239 223		5 239 223	3 455 496
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	65 483		65 483	36 749
	Montant net du chiffre d'affaires	**5 304 706**		**5 304 706**	**3 492 245**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			35 187	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			5 587	2 050
	Autres produits			54	22
	Total des produits d'exploitation (1)			**5 345 534**	**3 494 316**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 564 892	2 433 915
	Variation de stock			(61 480)	61 743
	Achats de matières et autres approvisionnements			7 367	6 322
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			635 588	398 571
	Impôts, taxes et versements assimilés			28 112	15 739
	Salaires et traitements			582 329	301 586
	Charges sociales du personnel			145 508	61 886
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			53 712	57 032
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			704	597
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 956 731**	**3 337 392**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**388 803**	**156 924**

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Compte de Résultat 2/2

		30/09/2024	30/09/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**388 803**	**156 924**
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)	3	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 707	496
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**17 707**	**496**
	RESULTAT FINANCIER	**(17 704)**	**(496)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**371 099**	**156 428**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 173	
	Sur opérations en capital		67 740
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**3 173**	**67 740**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	111	59 025
	Sur opérations en capital		59 800
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**111**	**118 825**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 062**	**(51 085)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	69 466	
	TOTAL DES PRODUITS	**5 348 710**	**3 562 056**
	TOTAL DES CHARGES	**5 044 015**	**3 456 713**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**304 695**	**105 343**

(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

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXES

AUX

COMPTES ANNUELS

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **30/09/2024** dont le total est de **1719918,44** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : **304694,61** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2023** au **30/09/2024.**

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

Ces comptes annuels ont été établis le 16/12/2024.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenri compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de la clôture des comptes.

- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usages pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	36 324					36 324
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**36 324**					**36 324**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	55 000					55 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	19 100					19 100
	Instal technique, matériel outillage industriels	323 710				236 590	87 121
	Instal., agencement, aménagement divers	470 939		584 551		308 241	747 250
	Matériel de transport	6 990					6 990
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	91 847		17 359		78 925	30 282
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**967 586**		**601 910**		**623 755**	**945 742**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	153					153
	Prêts et autres immobilisations financières	65 517					65 517
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**65 669**					**65 669**
	TOTAL	**1 069 580**		**601 910**		**623 755**	**1 047 735**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	14 483	1 100		15 583
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	268 926	8 649	236 590	40 985
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	407 024	41 491	308 241	140 274
	Matériel de transport	5 879	444		6 323
	Matériel de bureau, mobilier	90 379	2 028	78 925	13 482
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**786 690**	**53 712**	**623 755**	**216 647**
	TOTAL	**786 690**	**53 712**	**623 755**	**216 647**

	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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - 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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	65 517	65 517	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 653	27 653	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 081	2 081	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 699	53 699	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	54 165	54 165	
	Charges constatées d'avances	13 989	13 989	
	TOTAL DES CREANCES	**217 105**	**217 105**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	399 171	75 722	236 403	87 046
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	685 202	685 202		
	Personnel et comptes rattachés	66 232	66 232		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 751	65 751		
	Impôts sur les bénéfices	55 244	55 244		
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 403	26 403		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 707	5 707		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	39 810	39 810		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 343 520**	**1 020 072**	**236 403**	**87 046**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 890
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	39 810

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	993	20	973	*N/S*
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	347 534	96 364	251 169	*260,64*
Dettes fiscales et sociales	50 831	41 823	9 008	*21,54*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		21 784	(21 784)	*-100,00*
TOTAL	**399 358**	**159 992**	**239 366**	*149,61*

Charges à payer (détail)
au 30/09/2024

Libellé	Montant
FNP - JOURNEE COMMERCIALE	1 380
FNP - GREFFE 2024	60
FNP - STOPRIX - 01-09/2024	207 000
FNP - STOPRIX - 2023	108 000
FNP - JURIDIQUE 2024	1 208
CAP - TAXES POUBELLES - DNM 3T 2024	1 603
Intérêts C.N.E. FRG0013000381404	
Intérêts C.N.E. 137361C	11
Intérêts C.N.E. 00001921616	982
Taxe Fon. 2024 STOP à payer	140
CVAE 2024 à payer	1 375
CFE 2024 STOPRIX à payer	1 351
Provision pour CP	36 423
Charges sociales sur CP	9 433
Taxe d'apprentissage	382
Solde prevoyance 2022/2023	123
FNP - GLF LOICK FOUCHET - 3T 2024	22 285
FNP - ALTAREA GESTION IMMOBILIERE - 3T 2024	7 600
Totalisation	**399 358**

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	13 989		13 989
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**13 989**		**13 989**

Charges constatées d'avance (détail)
au 30/09/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
CCA - VIR GAN ASSURANCE	01/10/2024	31/05/2025	345		
CCA - VIR GAN ASSURANCE - Honda FR-176-J	01/10/2024	31/01/2025	274		
CCA - ASS GAN MULTIRISQUE	01/10/2024	24/03/2025	5 022		
CCA - DIAPAR - COTIS 3 mois			457		
CCA - PARTENAIRES - 10.2024			100		
CCA - LA SCIENCE DES NUISIBLES - 7 Mois			840		
CCA - GAIA - 3 Mois			336		
CCA - VIDEOR INFORMATIQUE - 3 Mois			476		
CCA - TOSHIBA - 9 Mois			3 646		
CCA - MGL FROID - 3 Mois			686		
CCA - HOMELAND - 3 mois			300		
CCA - STARES 4T 2024			1 472		
CCA- BHS CONSULTING			36		
Totalisation			**13 989**		

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**