Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/03/2025 - 867 - 1989 B 00048 - 349 369 868 - BERGES

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	178 000		178 000	178 000
Autres immo.incorp.,avances & acptes	7 026	2 808	4 218	4 025
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	684 282	535 226	149 056	158 979
Autres immobilisations corporelles	194 797	94 517	100 279	102 265
Immo. en cours, avances & acomptes	122 400		122 400	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	10 101		10 101	10 101
Total	**1 196 605**	**632 551**	**564 054**	**453 371**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	300 350		300 350	310 861
En cours de production	20 074		20 074	45 383
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 214 729	36 892	1 177 837	1 606 139
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	951		951	
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	32 722		32 722	28 779
Autres créances	11 751		11 751	6 952
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	348 005		348 005	136 669
Total	**1 928 581**	**36 892**	**1 891 689**	**2 134 783**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 312		5 312	18 129
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total	**5 312**		**5 312**	**18 129**
TOTAL ACTIF	**3 130 498**	**669 443**	**2 461 055**	**2 606 282**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

	Net au 30/09/2024	Net au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	50 000	50 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	797 553	600 539
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	314 524	297 014
Subventions d'investissement	3 000	3 500
Provisions réglementées		
Total	**1 665 077**	**1 451 053**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	80 997	142 202
Découverts, concours bancaires	79 697	10 837
Associés et dettes financières diverses	5 516	42 968
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-796	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 956	559 032
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	54 249	50 573
. Organismes sociaux	54 328	55 740
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 297	41 376
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	198 950	229 608
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	35 783	22 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**795 978**	**1 155 229**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**2 461 055**	**2 606 282**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/10/2023 au 30/09/2024	% CA	du 01/10/2022 au 30/09/2023	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	5 038 815	100,00	5 616 428	100,00	-577 613	-10,28
Production stockée	-25 309	-0,50	-87 871	-1,56	62 561	71,20
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	3 968	0,08	931	0,02	3 037	326,08
Total	**5 017 473**	**99,58**	**5 529 489**	**98,45**	**-512 016**	**-9,26**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	2 220 247	44,06	2 393 677	42,62	-173 430	-7,25
Variation de stock (mat. premières)	10 511	0,21	288 339	5,13	-277 828	-96,35
Autres achats & charges externes	991 356	19,67	1 154 921	20,56	-163 565	-14,16
Total	**3 222 114**	**63,95**	**3 836 937**	**68,32**	**-614 822**	**-16,02**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	32 398	0,64	18 162	0,32	14 237	78,39
Salaires et traitements	766 926	15,22	766 924	13,66	2	0,00
Charges sociales	484 824	9,62	439 601	7,83	45 223	10,29
Dotations amortissements, dep. et prov.	92 435	1,83	79 037	1,41	13 398	16,95
Autres charges	225	0,00	53	0,00	172	323,96
Total	**1 376 808**	**27,32**	**1 303 777**	**23,21**	**73 031**	**5,60**
Résultat d'exploitation	**418 551**	**8,31**	**388 775**	**6,92**	**29 776**	**7,66**
Produits financiers	4 395	0,09	1 254	0,02	3 141	250,42
Charges financières	4 344	0,09	3 190	0,06	1 154	36,17
Résultat financier	**50**	0,00	**-1 936**	-0,03	1 987	102,59
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**418 601**	**8,31**	**386 839**	**6,89**	**31 762**	**8,21**
Produits exceptionnels	500	0,01	16 199	0,29	-15 699	-96,91
Charges exceptionnelles	3 245	0,06	10 680	0,19	-7 435	-69,62
Résultat exceptionnel	**-2 745**	-0,05	**5 519**	0,10	-8 264	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	101 332	2,01	95 344	1,70	5 988	6,28
Résultat de l'exercice	**314 524**	**6,24**	**297 014**	**5,29**	**17 510**	**5,90**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE

Exercice clos le : 30/09/2024 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

Exercice clos le : 30/09/2024 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles			X	
des titres de participation			X	
des autres titres immobilisés et des titres de placement			X	
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		X		
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		X		
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	182 496	2 530		185 026
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	645 489	47 244	8 451	684 282
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	166 998	155 299	5 100	317 197
Immobilisations financières	10 101			10 101
Total	**1 005 083**	**205 073**	**13 551**	**1 196 605**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	470	2 338		2 808
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	486 510	57 167	8 451	535 226
Autres immobilisations corporelles	64 732	32 931	3 145	94 517
Total	**551 713**	**92 435**	**11 597**	**632 551**

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à : 178 000

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	310 861	300 350	310 861	300 350
En-cours de production de biens	45 383	20 074	45 383	20 074
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	**356 245**	**320 424**	**356 245**	**320 424**

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	6 851	6 851	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	1 265 464	1 265 464	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	9 231
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	36 892			36 892
Autres postes d'actif				
Total	**36 892**			**36 892**

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice		

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charge				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	160 694	101 702	58 993	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	269 956	269 956		
Dettes fiscales et sociales	360 607	360 607		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 516	5 516		
Produits constatés d'avance				
Total	**796 773**	**737 781**	**58 993**	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	1 093
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	5 255
Dettes fiscales et sociales	34 581
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier..... 208 503

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée..... 48 097

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs 25

Autres informations significatives Non recensé

BERGES
Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital de 500 000 €
Siège social : ZI avenue Benoit Frachon
24750 BOULAZAC
349 369 868 R.C.S. PERIGUEUX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 04 MARS 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de **314 524,14 euros** comme suit :

– A la **distribution d'un dividende** global brut de ..... 100 000,00 €

– le solde, au poste « Autres Réserves », soit la somme de ..... 214 524,14 €
dont le solde créditeur est ainsi porté à 1 012 077,07 €

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique rappelle que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE BRUT	DIVIDENDE SOUMIS A ABATTEMENT DES 40 %	DIVIDENDE NON SOUMIS A ABATTEMENT DES 40 %
30/09/2023	100 000 €	100 000 €	
30/09/2022	50 000 €	50 000 €	
30/09/2021	50 000 €	50 000 €	

Certifié conforme
Le Président

Monsieur Thomas BERGES-BALLESTER

