Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/10/2024			31/10/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	2 707	1 768	939	
	Concessions brevets droits similaires	309 892	309 894	(1)	129
	Fonds commercial (1)	420 633		420 633	420 633
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	8 500	1 273	7 227	8 077
	Constructions	126 285	126 285		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	105 368	87 621	17 746	26 008
	Autres immobilisations corporelles	2 001 469	1 389 689	611 780	692 122
	Immobilisations en cours	3 863		3 863	16 494
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 023		1 023	1 568
	TOTAL (II)	**2 979 740**	**1 916 530**	**1 063 211**	**1 165 031**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	26 987		26 987	23 020
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 312 680	294 064	3 018 616	4 209 424
	Avances et Acomptes versés sur commandes	4 641		4 641	8 972
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	271 235	18 315	252 920	192 273
	Autres créances	1 143 497		1 143 497	738 796
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	750 169	41 215	708 954	11 006
	DISPONIBILITES	701 357		701 357	287 513
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	156 001		156 001	119 305
	TOTAL (III)	**6 366 566**	**353 594**	**6 012 972**	**5 590 308**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**9 346 306**	**2 270 124**	**7 076 182**	**6 755 339**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 023	1 568
	(3) dont créances à plus d'un an				84 421

Certifié conforme, la Gérance

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/10/2024	31/10/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	548 573	548 573
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	54 857	54 857
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	3 891 609	3 459 997
	Résultat de l'exercice	**468 811**	**431 613**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**4 963 850**	**4 495 040**
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)	244 113	280 455
	Emprunts et dettes financières divers (3)	12 301	6 167
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	176 871	245 826
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 136 502	1 141 128
	Dettes fiscales et sociales	360 994	408 350
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	157 135	149 647
	Produits constatés d'avance (1)	24 418	28 725
	Total des dettes	**2 112 333**	**2 260 299**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**7 076 182**	**6 755 339**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	468 811,07	431 612,60
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 764 113	1 846 325
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	658	2 234
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **7 076 182** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **14 965 525** euros et un total **charges** de **14 496 714** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **468 811** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024.**
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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Certains comptes comptables ont cependant fait l'objet d'un reclassement. Cela n'impacte pas la lecture des états financiers. Cependant il convient d'en tenir compte dans la comparaison des 2 exercices au niveau de comptes détaillés.

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.

Certifié conforme, la Gérance

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.
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.

Intégration fiscale

A. Répartition de l'impôt sur les sociétés



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La répartition de l'impôt sur les sociétés (pris en charge par la société mère) au niveau de chaque filiale s'effectue comme si cette dernière n'était pas membre du groupe.

B. Solidatiré de la société

IS comptabilisé : 165 362€
IS pour lequel la société est solidaire : NEANT

C. Incidence de l'intégration fiscale sur l'IS comptabilisé

NEANT

D. Montant des déficits reportables

NEANT

E. Sortie éventuelle de la filiale de 5 ans

Impositions complémentaires : NEANT
Impositions restituables : NEANT

F. Détail de la rubrique "impôt sur les bénéfices"

Intégration fiscale produit : 0€
Impôt sur les bénéfices : 0€
Intégration fiscale : Charges = 165 362€

Indemnités de départ en retraite

Conformément à la convention collective applicable, la société verse une cotisation destinée à financer le versement des indemnités de départ en retraite des salariés.

De ce fait, la société ne procède par à la constatation d'une provision pour indemnité de départ en retraite des salariés dans ses comptes.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 707		1 000			2 707
	Autres	730 525					730 525
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**732 233**		**1 000**			**733 233**
CORPORELLES	Terrains	8 500					8 500
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	126 285					126 285
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	123 171		10 138		27 941	105 368
	Instal., agencement, aménagement divers	1 340 612		84 620			1 425 232
	Matériel de transport	521 238				73 966	447 272
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	127 482		1 482			128 964
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	16 494			12 631		3 863
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 263 782**		**96 241**	**12 631**	**101 907**	**2 245 485**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 568		55		600	1 023
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 568**		**55**		**600**	**1 023**
	TOTAL	**2 997 582**		**97 296**	**12 631**	**102 507**	**2 979 740**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	1 707	61		1 768
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	309 763	130		309 894
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**311 471**	**191**		**311 662**
CORPORELLES	Terrains	423	850		1 273
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	126 285			126 285
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	97 163	5 020	14 561	87 621
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	956 109	58 723		1 014 832
	Matériel de transport	242 140	74 593	51 445	265 287
	Matériel de bureau, mobilier	98 961	10 609		109 570
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 521 080**	**149 794**	**66 006**	**1 604 868**
	TOTAL	**1 832 551**	**149 985**	**66 006**	**1 916 530**

	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							

AUDEMAR
Société à responsabilité limitée
Au capital de 548 572,55 euros
Siège social : 1, place Noël Blache
83000 TOULON
352 291 199 RCS TOULON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2025

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter **le bénéfice** de l'exercice clos **le 31 octobre 2024** s'élevant à **468 811.07 euros** de la manière suivante :

- Au compte **« Report à nouveau », créditeur :** **468 811.07 €**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué, au titre des trois précédents exercices de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

