

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	7 615	7 400	216	1 286
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	7 831		7 831	7 831	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		15 446	7 400	8 046	9 117
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	49 543		49 543	49 967
	Autres créances	371 969		371 969	307 316
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	19 194		19 194	214 058	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	440 707		440 707	571 341
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		456 152	7 400	448 753	580 458

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

B Copie certifiée conforme à l'original

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(27 665)	9 123
	Résultat de l'exercice	(2 742)	(36 788)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(28 207)	(25 465)
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	675	1 316
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	887	774
	Dettes fiscales et sociales	20 895	18 384
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	454 503	585 449	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	476 960	605 923
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	448 753	580 458
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(2 741,73)	(36 787,95)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	476 960	605 923	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

64

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	35 576		35 576	30 827
	Montant net du chiffre d'affaires	35 576		35 576	30 827
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				415
Total des produits d'exploitation (1)				35 576	31 241
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			11 203	7 981
	Impôts, taxes et versements assimilés			744	678
	Salaires et traitements			62 289	57 342
	Charges sociales du personnel			3 113	5 138
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 070	1 387
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	1
Total des charges d'exploitation (2)				78 432	72 527
RESULTAT D'EXPLOITATION				(42 855)	(41 286)

*Copie certifiée conforme
à l'original*

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(42 855)	(41 286)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	40 000	132
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	114	
	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	40 114	132
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		5 083
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		5 083
RESULTAT FINANCIER		40 114	(4 952)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2 742)	(46 238)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		10 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		10 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		343
	Sur opérations en capital		207
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		550
RESULTAT EXCEPTIONNEL			9 450
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		75 690	41 373
TOTAL DES CHARGES		78 432	78 161
RESULTAT DE L'EXERCICE		(2 742)	(36 788)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

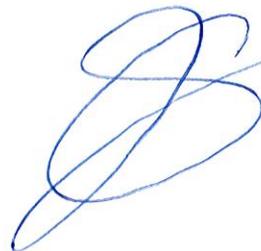
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

07

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

*Copie certifiée conforme
à l'original*



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 **448 753 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **75 690 euros** et un total **charges** de **78 432 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 742 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

61

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

64

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	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						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	4 436					4 436
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	3 179					3 179
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 615					7 615
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	7 831					7 831
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 831					7 831
TOTAL	15 446					15 446

G-y

Amortissements

Etat exprimé en euros		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 sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 333	887		4 221
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 996	183		3 179
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 329	1 070		7 400	
TOTAL		6 329	1 070		7 400

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		16 799
Dettes fiscales et sociales		16 799
<i>Dettes provisionnées pour cong</i>	15 027	
<i>Charges sociales sur c.p.</i>	1 772	

64

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Gey

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	49 543	49 543	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	371 969	371 969	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		421 512	421 512	
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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	887	887		
	Personnel et comptes rattachés	16 531	16 531		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 364	4 364		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	675	675		
Autres dettes	454 503	454 503			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		476 960	476 960		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		675			

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	35 576	100,00	30 827	100,00	4 750	15,41
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	35 576	100,00	30 827	100,00	4 750	15,41
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	35 576	100,00	30 827	100,00	4 750	15,41
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	35 576	100,00	30 827	100,00	4 750	15,41
MARGES (Commerciale + Production)	35 576	100,00	30 827	100,00	4 750	15,41
- Achats non stockés (c)	1 016	2,86	1 068	3,47	(52)	-4,87
- Autres charges externes (c)	10 187	28,63	6 912	22,42	3 274	47,37
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	11 203	31,49	7 981	25,89	3 222	40,38
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	24 373	68,51	22 846	74,11	1 527	6,68
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	744	2,09	678	2,20	66	9,69
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	62 289	175,09	57 342	186,02	4 947	8,63
- Charges sociales	3 113	8,75	5 138	16,67	(2 026)	-39,42
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(41 772)	-117,4	(40 313)	-130,7	(1 459)	-3,62
+ Reprises sur amortissements et provisions						-100,0
+ Autres produits d'exploitation						-100,0
+ Transfert de charges d'exploitation			415	1,34	(415)	-100,0
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 070	3,01	1 387	4,50	(316)	-22,82
- Autres charges de gestion courante	13	0,04	1		12	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	(42 855)	-120,4	(41 286)	-133,9	(1 569)	-3,80
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	40 114	112,75	132	0,43	39 982	N/S
- Charges financières			5 083	16,49	(5 083)	-100,0
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(2 742)	-7,71	(46 238)	-149,9	43 496	94,07
Produits exceptionnels			10 000	32,44	(10 000)	-100,0
- Charges exceptionnelles			550	1,79	(550)	-100,0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			9 450	30,65	(9 450)	-100,0
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(2 742)	-7,71	(36 788)	-119,3	34 046	92,55

G-F

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en euros
Etat en valeurs brutes

		30/09/2024	30/09/2023
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
Remboursements de dettes financières (b)	641	9 950	
TOTAL DES EMPLOIS	641	9 950	
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(41 772)	(40 313)
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		415
	+ Autres produits (d'exploitation)		
	- Autres charges (d'exploitation)	13	1
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers	40 114	132
	- Charges financières		5 083
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		550
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	(1 671)	(45 401)	
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	(1 671)	(45 401)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		10 000
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)			
TOTAL DES RESSOURCES	(1 671)	(35 401)	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(2 312)	(45 351)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

64

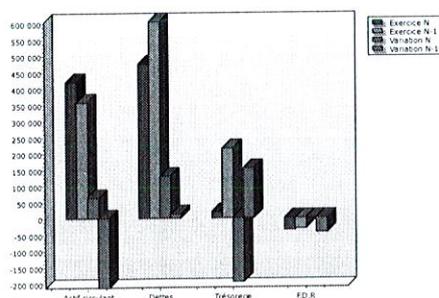
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

		30/09/2024			30/09/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients	49 967	49 543	(424)	327
	Autres créances	307 316	371 969	64 653	(212 404)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	357 283	421 512	64 229	(212 077)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	774	887	(113)	894
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	603 833	475 397	128 436	11 902
	TOTAL DETTES A COURT TERME	604 607	476 285	128 322	12 796
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(247 324)	(54 772)	192 552	(199 281)
TRESORERIE	Disponible	214 058	19 194	(194 864)	153 929
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	214 058	19 194	(194 864)	153 929
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(33 266)	(35 578)	(2 312)	(45 351)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



64