

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/06/2024

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/06/2024 ③	Net 30/06/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 052	AG	2 052	
Fonds commercial (1)	AH	5 000	AI	5 000	5 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 161 150	AS	1 075 268	85 882
Autres immobilisations corporelles	AT	354 730	AU	55 959	298 771
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	2 293	BE	2 293	2 248
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	1 940	BI	1 940	1 940
TOTAL II	BJ	1 527 165	BK	1 133 279	393 886
Matières premières, approvisionnements	BL	21 300	BM	21 300	30 500
En cours de production :					
- de biens	BN	14 682	BO	14 682	9 400
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	3 300	BS	3 300	5 100
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	183 998	BY	183 998	185 346
Autres créances (3)	BZ	376 220	CA	376 220	427 117
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		35 642
Disponibilités	CF	394 094	CG	394 094	391 256
Charges constatées d'avance (3)	CH	624	CI	624	250
TOTAL III	CJ	994 219	CK	994 219	1 084 612
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 521 384	IA	1 133 279	1 388 105
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/06/2024

Néant

			Net	30/06/2024	Net	30/06/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	300 000	DA	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	30 000	27 503	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	630 299	567 746	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-20 174	65 049	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	940 125	960 299	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	344 431	101 115	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	2 512	5 298	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	49 205	73 656	
Dettes fiscales et sociales			DY	51 831	55 614	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	447 979	235 682	
Écarts de conversion passif			V ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 388 105	1 195 981	

Renvois :						
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
(2) Dont écart de réévaluation libre			ID			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			IE			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	152 337	183 356	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(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 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 388 105 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -20 174 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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, Règlement ANC 2014-03).

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.

Méthode des coûts historiques

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

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 (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres XXX 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".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

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.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 052		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 052		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	19 965		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 140 688		20 461
- Générales, agencements et aménagements divers	6 810		309 419
- De transport	39 823		
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier	5 488		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 212 775		329 880
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	2 248		45
Prêts et autres immobilisations financières	1 940		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 188		45
TOTAL GÉNÉRAL	1 224 015		329 925

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 052	
TOTAL			7 052	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.		19 965		
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 161 150	
- Gales, agencements et aménagements divers		6 810	309 419	
- De transport			39 823	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.			5 488	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		26 775	1 515 879	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			2 293	
Prêts et autres immobilisations financières			1 940	
TOTAL			4 233	
TOTAL GÉNÉRAL		26 775	1 527 165	

Commentaires : néant

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	2 052			2 052
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 052			2 052
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	19 965		19 965	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 040 610	34 658		1 075 268
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 799	12 659	6 810	10 648
Matériel de transport	39 823			39 823
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 396	92		5 488
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 110 593	47 409	26 775	1 131 227
TOTAL GÉNÉRAL	1 112 645	47 409	26 775	1 133 279

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	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, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements 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 VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

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 : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 940		1 940
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	183 998	183 998	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 700	1 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	13 649	13 649	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 895	2 895	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	357 011	357 011	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	965	965	
Charges constatées d'avance	624	624	
TOTAL	562 783	560 843	1 940
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	347 515	48 788	176 909	121 817
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 205	49 205		
Personnel et comptes rattachés	32 494	32 494		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 267	13 267		
Impôts sur les bénéficiaires				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 929	5 929		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	142	142		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 512	2 512		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	451 064	152 337	176 909	121 817
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	292 460			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 729			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 512			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 449	1 469
Dettes fiscales et sociales	30 135	27 604
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	31 585	29 073

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 449.40	1 469.40
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	1 449.40	1 469.40
Dettes fiscales et sociales	30 135.45	27 603.77
428200 DETTES PROV. CONGES PAYES	16 304.97	15 396.30
428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER	9 108.00	
438000 TAXE APPRENTISSAGE	56.78	60.41
438600 ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER	4 665.70	8 399.32
438601 DETTES COVID RSI		3 747.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	31 584.85	29 073.17

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
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		34 464
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		34 464

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		34 464.08
468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC		34 464.08
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		34 464.08

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	624	250
TOTAL	624	250

Commentaires : néant

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	5 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	5 000

Commentaires : néant

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	5 000	60.00000	300 000
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)	5 000	60.00000	300 000

Commentaires : néant