

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 30/09/2024 - 24016 - 1995 B 01364 - 403 232 150 - BDL LA BASSEE

Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		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	34 277	32 802	1 475	12 901
	Fonds commercial (1)	642 815		642 815	735 845
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	27 693	5 682	22 011	26 040
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	176 969	76 272	100 697	121 827
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	86		86	86
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	229		229	365
	TOTAL (II)	882 069	114 756	767 313	897 079
	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)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	622 916	17 727	605 189	617 620
	Autres créances	492 335		492 335	124 601
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 471	2 706	74 765	257 456
	DISPONIBILITES	888 485		888 485	694 186
	Charges constatées d'avance	5 727		5 727	11 704
	TOTAL (III)	2 086 932	20 432	2 066 500	1 705 565
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 969 001	135 188	2 833 813	2 602 644

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

45 219

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	88 237	88 237
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	96 994	45 668
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	716 446	261 156
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	5 678	7 501
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 457 355	952 562
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)	112 971	162 764
	Emprunts et dettes financières divers (3)		10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	329 293	709 644
	Dettes fiscales et sociales	615 357	406 227
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 321	8 166
	Produits constatés d'avance (1)	303 516	363 270
	Total des dettes	1 376 458	1 650 082
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 833 813	2 602 644
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		716 445,62	261 155,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 313 545	1 537 111
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	30/09/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 752 804	2 160	3 754 964	3 538 331
	Montant net du chiffre d'affaires	3 752 804	2 160	3 754 964	3 538 331
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			29 669	47 423
	Autres produits				3 917
	Total des produits d'exploitation (1)			3 784 634	3 589 670
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 306 262	1 488 315
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 828	44 722
	Salaires et traitements			1 234 157	1 153 670
	Charges sociales du personnel			509 014	471 993
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			43 582	39 137
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			13 839	11 750
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 698	7 834
	Total des charges d'exploitation (2)			3 146 379	3 217 421
RESULTAT D'EXPLOITATION				638 255	372 249

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		638 255	372 249
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	327	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	202	400
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 720	
Total des produits financiers		4 249	400
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 706	
	Intérêts et charges assimilées (4)	749	972
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 455	972
RESULTAT FINANCIER		795	(572)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		639 049	371 677
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	17 123	1 338
	Sur opérations en capital	404 996	956
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	422 118	2 294
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 838	7 210
	Sur opérations en capital	93 181	9 424
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	676	4 469
	Total des charges exceptionnelles	108 695	21 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL		313 423	(18 810)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		236 027	91 711
TOTAL DES PRODUITS		4 211 002	3 592 363
TOTAL DES CHARGES		3 494 556	3 331 207
RESULTAT DE L'EXERCICE		716 446	261 156
(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			10

Règles et Méthodes Comptables

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 **2 833 813** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 211 002** euros et un total **charges de 3 494 556** euros, dégageant ainsi un **résultat de 716 446** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	770 122				93 030	677 092
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	770 122				93 030	677 092
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	27 693					27 693
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	179 092		7 674		9 797	176 969
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	206 785		7 674		9 797	204 662	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15				15	
	Autres titres immobilisés	86					86
	Prêts et autres immobilisations financières	365				136	229
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	466				151	315
TOTAL		977 372		7 674		102 978	882 069

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	21 376	11 426		32 802
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 376	11 426		32 802
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 653	4 029		5 682
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	57 265	28 804	9 797	76 272
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 917	32 833	9 797	81 954
TOTAL		80 294	44 259	9 797	114 756

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	19 593	13 839	15 706	17 727
	Autres		2 706		2 706
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	19 593	16 545	15 706	20 432
TOTAL GENERAL		19 593	16 545	15 706	20 432
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			13 839 2 706	15 706	
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

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	229		229
	Clients douteux ou litigieux	45 219		45 219
	Autres créances clients	577 696	577 696	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 669	69 669	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	500	500	
	Groupe et associés (2)	15 154	15 154	
	Débiteurs divers	407 012	407 012	
	Charges constatées d'avances	5 727	5 727	
	TOTAL DES CREANCES	1 121 206	1 075 758	45 448
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	112 971	50 058	62 913	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	329 293	329 293		
	Personnel et comptes rattachés	191 265	191 265		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 129	124 129		
	Impôts sur les bénéfices	146 468	146 468		
	Taxes sur la valeur ajoutée	134 883	134 883		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 612	18 612		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 321	15 321		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	303 516	303 516		
	TOTAL DES DETTES	1 376 458	1 313 545	62 913	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		49 794			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2023	30/09/2022	%	%	30/09/2023	30/09/2022	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	1 900	2 800	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	1 900	2 800	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	1 900	2 800	100,00	100,00				

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	224 722	171 435	53 286	31,08
Autres créances	4 220	1 008	3 212	318,6
TOTAL	228 942	172 443	56 498	32,76

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 669	585 548	(281 879)	-48,14
Dettes fiscales et sociales	188 484	200 849	(12 365)	-6,16
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	11 256	1 600	9 656	603,5
TOTAL	503 409	787 996	(284 587)	-36,12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 727	11 704	(5 977) -51,07
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	5 727	11 704	(5 977) -51,07

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	303 516	363 270	(59 754) -16,45
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	303 516	363 270	(59 754) -16,45

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00

BDL LA BASSEE
Société Par Actions Simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 2 Rue Christophe Colomb
59480 LA BASSEE
403 232 150 RCS LILLE METROPOLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 29 MARS 2024

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023, s'élevant à 716 445.62 euros, de la manière suivante :

- Un résultat de	716 445.62 euros
- Un prélèvement sur les réserves de	95 501.38 euros
- Soit un bénéfice distribuable de	811 947.00 euros
- Une somme de	811 947.00 euros

à la distribution de dividende,

Soit par action, un montant de..... 13.35 euros

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2024, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôt sur le revenu.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 20 145.15 euros est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 791 801.85 euros n'étant pas éligible à cet abattement.

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/09/2022

- Dividende global distribué :	209 829.00 euros
soit, par titre :	3.45 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	6 499.80 euros
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	203 329.20 euros

Exercice : 30/09/2021

- Dividende global distribué :	267 660.52 euros
soit, par titre :	3.65 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	6 877.00 euros
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	215 116.00 euros

Une distribution exceptionnelle de dividendes pour un montant de 142 927 euros a été décidée en date du 1^{er} décembre 2021.

Exercice : 30/09/2020

- Dividende global distribué :	450 068.00 euros
soit, par titre :	7.40 euros
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	13 942.00 euros
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% :	436 126.00 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée.

Certifiée conforme
Le Président



SARL 3D AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

RATTACHEE A LA CRCC DE DOUAI

10, avenue de la Créativité – 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Téléphone : 03 20 05 05 82 – Télécopie : 03 20 05 47 03 – E-mail : contact@sarlcogefi.com

Franck DECOTENIE

Philippe DUPONT

COMMISSAIRES AUX COMPTES

RECEPTION SUR RENDEZ-VOUS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

BDL LA BASSEE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

SARL 3D AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

RATTACHEE A LA CRCC DE DOUAI

10, avenue de la Créativité – 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

Téléphone : 03 20 05 05 82 – Télécopie : 03 20 05 47 03 – E-mail : contact@sarlcogefi.com

Franck DECOTENIE

Philippe DUPONT

COMMISSAIRES AUX COMPTES

RECEPTION SUR RENDEZ-VOUS

BDL LA BASSEE

2 rue Christophe Colomb

59480 LA BASSEE

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 29 mars 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

19

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeneuve d'Ascq,
Le 25 mars 2024

Franck DECOTENIE

Associé gérant de la société 3D Audit
Commissaire aux comptes
Inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux comptes
Rattachée à la CRCC de Douai



Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		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	34 277	32 802	1 475	12 901
	Fonds commercial (1)	642 815		642 815	735 845
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	27 693	5 682	22 011	26 040
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	176 969	76 272	100 697	121 827
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	86		86	86
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	229		229	365
	TOTAL (II)	882 069	114 756	767 313	897 079
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	622 916	17 727	605 189	617 620
	Autres créances	492 335		492 335	124 601
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	77 471	2 706	74 765	257 456
	DISPONIBILITES	888 485		888 485	694 186
	Charges constatées d'avance	5 727		5 727	11 704
	TOTAL (III)	2 086 932	20 432	2 066 500	1 705 565
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 969 001	135 188	2 833 813	2 602 644

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

45 219



Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	88 237	88 237
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	96 994	45 668
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	716 446	261 156
	Subventions d'investissement	5 678	7 501
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 457 355	952 562
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)	112 971	162 764
	Emprunts et dettes financières divers (3)		10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	329 293	709 644
	Dettes fiscales et sociales	615 357	406 227
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 321	8 166
	Produits constatés d'avance (1)	303 516	363 270
	Total des dettes	1 376 458	1 650 082
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 833 813	2 602 644
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		716 445,62	261 155,85
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 313 545	1 537 111
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2023		30/09/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	3 752 804	2 160	3 754 964
	Montant net du chiffre d'affaires	3 752 804	2 160	3 754 964
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			29 669
	Autres produits			47 423
Total des produits d'exploitation (1)				3 538 331
				3 538 331
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			1 306 262
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 488 315
	Salaires et traitements			34 828
	Charges sociales du personnel			1 234 157
	Cotisations personnelles de l'exploitant			509 014
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			43 582
	- charges d'exploitation à répartir			39 137
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			13 839
	- sur actif circulant			11 750
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			4 698
Total des charges d'exploitation (2)				3 146 379
RESULTAT D'EXPLOITATION				638 255
				372 249





Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		638 255	372 249
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	327	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	202	400
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 720	
Total des produits financiers		4 249	400
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 706	
	Intérêts et charges assimilées (4)	749	972
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 455	972
RESULTAT FINANCIER		795	(572)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		639 049	371 677
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	17 123	1 338
	Sur opérations en capital	404 996	956
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	422 118	2 294
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 838	7 210
	Sur opérations en capital	93 181	9 424
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	676	4 469
	Total des charges exceptionnelles	108 695	21 104
RESULTAT EXCEPTIONNEL		313 423	(18 810)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		236 027	91 711
TOTAL DES PRODUITS		4 211 002	3 592 363
TOTAL DES CHARGES		3 494 556	3 331 207
RESULTAT DE L'EXERCICE		716 446	261 156
(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			10

Règles et Méthodes Comptables

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 **2 833 813 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 211 002 euros** et un total **charges** de **3 494 556 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **716 446 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.



Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	770 122				93 030	677 092
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	770 122				93 030	677 092
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	27 693					27 693
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	179 092		7 674		9 797	176 969
	Emballages récupérables et divers						
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	206 785		7 674		9 797	204 662
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15				15	
	Autres titres immobilisés	86					86
	Prêts et autres immobilisations financières	365				136	229
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	466				151	315
TOTAL		977 372		7 674		102 978	882 069





Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	21 376	11 426		32 802
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 376	11 426		32 802
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 653	4 029		5 682
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	57 265	28 804	9 797	76 272
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 917	32 833	9 797	81 954
TOTAL	80 294	44 259	9 797	114 756

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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	30/09/2023
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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	19 593	13 839	15 706	17 727
	Autres		2 706		2 706
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	19 593	16 545	15 706	20 432
TOTAL GENERAL		19 593	16 545	15 706	20 432
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			13 839 2 706	15 706	
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

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	229		229
	Clients douteux ou litigieux	45 219		45 219
	Autres créances clients	577 696	577 696	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 669	69 669	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	500	500	
	Groupe et associés (2)	15 154	15 154	
	Débiteurs divers	407 012	407 012	
	Charges constatées d'avances	5 727	5 727	
TOTAL DES CREANCES		1 121 206	1 075 758	45 448
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	112 971	50 058	62 913	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	329 293	329 293		
	Personnel et comptes rattachés	191 265	191 265		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 129	124 129		
	Impôts sur les bénéfices	146 468	146 468		
	Taxes sur la valeur ajoutée	134 883	134 883		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 612	18 612		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 321	15 321		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	303 516	303 516		
TOTAL DES DETTES		1 376 458	1 313 545	62 913	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		49 794			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

19

Honoraires des Commissaires aux Comptes

30/09/2023	30/09/2022	%	%	30/09/2023	30/09/2022	%	%
------------	------------	---	---	------------	------------	---	---

Audit							
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés							
Emetteur	1 900	2 800	100,00	100,00			
Filiales intégrées globalement							
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes							
Emetteur							
Filiales intégrées globalement							
Sous-total	1 900	2 800	100,00	100,00			
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement							
Juridique, fiscal, social							
Autres							
Sous-total							
TOTAL	1 900	2 800	100,00	100,00			



Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	224 722	171 435	53 286	31,08
Autres créances	4 220	1 008	3 212	318,6
TOTAL	228 942	172 443	56 498	32,76



Charges à payer (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 669	585 548	(281 879)	-48,14
Dettes fiscales et sociales	188 484	200 849	(12 365)	-6,16
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	11 256	1 600	9 656	603,5
TOTAL	503 409	787 996	(284 587)	-36,12



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 727	11 704	(5 977) -51,07
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	5 727	11 704	(5 977) -51,07



Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	303 516	363 270	(59 754) -16,45
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	303 516	363 270	(59 754) -16,45



Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		60 820,00	8,2210	500 000,00

