Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	7 116 483		7 116 483	6 307 714
Production vendue de biens				380
Production vendue de services	67 508		67 508	55 320
Chiffre d'affaires Net	**7 183 991**		**7 183 991**	**6 363 414**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				5 160
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			34 753	39 569
Autres produits			2 296	5 312
TOTAL (I)			**7 221 041**	**6 413 455**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 978 711	5 344 856
Variation de stocks (marchandises)			-56 334	-84 550
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			423 661	393 442
Impôts, taxes et versements assimilés			28 867	25 616
Salaires et traitements			543 311	503 926
Charges sociales			158 198	137 495
Dotations aux amortissements sur immobilisations			18 194	14 734
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			35 051	19 163
Dotations aux provisions pour risques et charges				13 551
Autres charges			8 232	1 381
TOTAL (II)			**7 137 890**	**6 369 614**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**83 151**	**43 841**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 145	2 721
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**2 145**	**2 721**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-2 145**	**-2 721**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**81 006**	**41 120**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	910	2 852
Sur opérations en capital	8 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**8 910**	**2 852**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	16 638	14 919
Sur opérations en capital	1 377	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**18 015**	**14 919**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-9 105**	**-12 067**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 517	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**7 229 951**	**6 416 307**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**7 160 567**	**6 387 254**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**69 384**	**29 053**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	599	856
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 077	14 417
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

MATELY

SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 244 450 EUROS

SIÈGE SOCIAL : ZI DE BLANZAT - 31 RUE EUGÈNE SUE

03100 MONTLUCON

499 932 176 RCS MONTLUCON

LA « **SOCIETE** »

Exercice clos le 30 septembre 2023

Certifiés conformes
La gérance



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	630 685		630 685	630 685
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	130 900	109 716	21 184	9 852
Autres immobilisations corporelles	258 708	243 288	15 420	16 224
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 042		5 042	5 042
TOTAL (I)	**1 025 336**	**353 004**	**672 331**	**661 803**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	525 124	8 400	516 724	463 759
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	80 882	26 651	54 231	71 405
Autres	76 266		76 266	89 944
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	492 802		492 802	501 655
Charges constatées d'avance	9 400		9 400	9 409
TOTAL (II)	**1 184 474**	**35 051**	**1 149 423**	**1 136 172**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**2 209 809**	**388 055**	**1 821 754**	**1 797 976**

Bilan Passif

		Net Au 30/09/2023	Net Au 30/09/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	244 450	244 450	244 450
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		24 445	24 445
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		346 449	317 396
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		69 384	29 053
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**684 728**	**615 344**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			13 551
	TOTAL (II)		**13 551**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		243 586	336 631
Emprunts et dettes financières diverses		76 000	40 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		710 171	678 089
Dettes fiscales et sociales		107 270	114 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**1 137 027**	**1 169 080**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 821 754**	**1 797 976**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

MATELY
SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 244 450 EUROS
SIÈGE SOCIAL : ZI DE BLANZAT - 31 RUE EUGÈNE SUE
03100 MONTLUCON
499 932 176 RCS MONTLUCON
LA « **SOCIETE** »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2024
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

.../...

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 69 383,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable ..... 69 383,71 €

Affecté au compte « Autres réserves » ..... 69 383,71 €

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

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

QUATRIEM RÉSOLUTION

Les associés donnent tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

CERTIFIÉ CONFORME
LE GERANT

Signature :



Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Le règlement ANC n° 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a précisé les modalités relatives à l'amortissement et à la dépréciation des fonds commerciaux. Conformément aux dispositions de ce règlement, l'entreprise :
· Apprécie pour chacun des fonds commerciaux dont elle dispose, le caractère limité ou non de sa durée d'utilisation. A défaut de pouvoir se positionner, le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Dans une telle hypothèse, le fonds commercial n'est pas amorti. En revanche, il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.
Lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial A une durée d'utilisation limitée, elle l'amortit sur sa durée d'utilisation et, à défaut de pouvoir estimer cette durée, sur 10 ans. A l'inverse, lorsque l'entreprise estime qu'un fonds commercial ne dispose pas d'une durée d'utilisation limitée, le fonds commercial n'est pas amorti ; en contrepartie, ce fonds fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.
En application de ce principe, la société MATELY a considéré que le fonds commercial a une durée d'utilisation non limitée et n'est donc pas amorti. Il fait en revanche l'objet de tests de dépréciation annuels pour apprécier si sa valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle au 30/09/2023 a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux règles spécifiques du secteur Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les 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.

- Agencements et inst divers 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 à 10 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.

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 et Dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2023) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens	3	3
Employés	10	11
Ouvriers		
TOTAL	**13**	**14**

Commentaire

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	24 445	10.00000	244 450
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)	24 445	10.00000	244 450

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	26 080
TOTAL	**26 080**

Commentaire
engagement départ retraite

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		630 685		
	TOTAL	**630 685**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		113 563		20 529
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		241 275		2 441
Mat. de transport		15 990		4 229
Mat. de bureau et info., mobilier		7 913		2 900
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**378 742**		**30 099**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 042		
	TOTAL	**5 042**		
	TOTAL GENERAL	**1 014 469**		**30 099**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			630 685	
TOTAL			**630 685**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		3 192	130 900	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		50	243 666	
Mat. de transport		15 990	4 229	
Mat. de bureau et info., mobilier			10 813	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**19 232**	**389 609**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 042	
TOTAL			**5 042**	
TOTAL GENERAL		**19 232**	**1 025 336**	

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				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	103 711	9 197	3 192	109 716
Installations générales, agencements et aménagements divers	232 006	2 860	50	234 816
Matériel de transport	9 342	5 785	14 613	514
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 606	352		7 958
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**352 665**	**18 194**	**17 855**	**353 004**
TOTAL GÉNÉRAL	**352 665**	**18 194**	**17 855**	**353 004**

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, agencts 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 des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts	13 551		13 551		
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	**13 551**		**13 551**		

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	5 030	8 400	5 030		8 400
Sur comptes clients	14 133	26 651	14 134		26 651
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**19 163**	**35 051**	**19 164**		**35 051**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**32 714**	**35 051**	**32 715**		**35 051**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		35 051	32 714		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 042		5 042
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	29 475	29 475	
Autres créances clients	51 406	51 406	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 681	17 681	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	58 585	58 585	
Charges constatées d'avance	9 400	9 400	
TOTAL	**171 590**	**166 548**	**5 042**

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	243 586	93 796	149 790	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	710 171	710 171		
Personnel et comptes rattachés	45 486	45 486		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 048	49 048		
Impôts sur les bénéfices	975	975		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 462	8 462		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 299	3 299		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	76 000	76 000		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 137 027**	**987 237**	**149 790**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 93 009

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 76 000

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	615 344
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**615 344**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**615 344**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	29 053
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-29 053
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**615 344**
Résultat de l'exercice	69 384
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**684 728**

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94.82	131.03
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 190.72	50 546.85
Dettes fiscales et sociales	79 448.02	89 516.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**132 733.56**	**140 193.95**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94.82	131.03
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	94.82	131.03
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 190.72	50 546.85
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	53 190.72	50 546.85
Dettes fiscales et sociales	79 448.02	89 516.07
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	36 229.13	33 711.77
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	851.56	340.71
42862000 PROVISIONS 13 EME MOIS	7 805.94	7 598.54
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	11 301.91	9 203.31
43821000 CHARGES SOCIALES PROVIS 1	1 890.21	1 734.52
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	245.33	93.01
43861100 RSI	18 706.80	33 768.72
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	255.85	
44820000 CH FISCALES/PROV SALAIRES	536.79	496.99
44862000 C.E.T.	1 624.50	2 568.50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**132 733.56**	**140 193.95**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Charges d'exploitation	9 400	9 409
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**9 400**	**9 409**

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Pénalités	2 010	
factures SCI DALAU 2018	1 077	
VNC sur véhicule volvo	1 377	
regularisation sur cpte client		36
Bonus sur assurance		275
pdt exceptionnel divers		599
ventes véhicule volvo		8 000
pertes mécénats 2018	13 551	
TOTAL	**18 015**	**8 910**

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	