Madame ANNA BERTRAND EIRL

103 RUE DE LA REPUBLIQUE

17137 L'HOUMEAU

COMPTES ANNUELS

CABINET ROY-PETAT
RUE DU BRIOU
DETOUR DU PAVE
18230 ST DOULCHARD
02 48 65 45 45

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Madame ANNA BERTRAND EIRL
103 RUE DE LA REPUBLIQUE
17137 L'HOUMEAU

relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 14/02/2020, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	26 653.52 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	41 165.29 Euros
- Résultat net comptable,	13 721.20 Euros

Fait à ST DOULCHARD
Le 01/12/2023

Amelie PREVOST
COLLABORATRICE

Alexis PETAT
EXPERT COMPTABLE

CABINET ROY-PETAT
SARL AU CAPITAL DE 200 000 €
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Z.A. DETOUR DU PAVE
Rue du Briou
18230 SAINT-DOULCHARD
Tél. 02 48 65 45 45 - Fax 02 48 65 16 [illegible]
N° Siret 509 563 987 00023

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 15 545)	1 573.97	3 154.30	1 580.33-	50.10-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 721.20	12 390.34	1 330.86	10.74
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	15 295.17	15 544.64	249.47-	1.60-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	9 289.38	12 262.16	2 972.78-	24.24-
	Concours bancaires courants		1 224.51	1 224.51-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863.99	417.50	446.49	106.94
	Dettes fiscales et sociales	1 204.98	1 926.25	721.27-	37.44-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	11 358.35	15 830.42	4 472.07-	28.25-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	26 653.52	31 375.06	4 721.54-	15.05-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 064.20	6 545.17		

CABINET ROY-PETAT
SARL AU CAPITAL DE 200 000 €
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Z.A. DETOUR DU PAVE
Rue du Briou
18230 SAINT-DOULCHARD
Tél. 02 48 65 45 45 - Fax 02 48 65 16 60
N° Siret 509 563 987 00023

Madame ANNA BERTRAND EIRL
17137 L'HOUMEAU

CABINET ROY-PETAT
SARL AU CAPITAL DE 200 000 €
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Z.A. DETOUR DU PAVE
Rue du Briou
18230 SAINT-DOULCHARD
Tel. 02 48 65 45 45 - Fax 02 48 65 45 65
N° Siret 509 563 98

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2023 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 30/09/2022 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	13 714.75		13 714.75	13 714.75		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 800.82	1 083.00	717.82	38.00	679.82	NS
	Autres immobilisations corporelles	8 827.98	3 340.00	5 487.98	6 329.98	842.00-	13.30-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15.00		15.00		15.00	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 590.00		1 590.00	1 700.00	110.00-	6.47-
	Total II	25 948.55	4 423.00	21 525.55	21 782.73	257.18-	1.18-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	386.40		386.40	385.05	1.35	0.35
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	252.56		252.56	206.98	45.58	22.02
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	64.88		64.88	126.76	61.88-	48.82-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	4 224.88		4 224.88	8 272.04	4 047.16-	48.93-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	199.25		199.25	601.50	402.25-	66.87-
	Total III	5 127.97		5 127.97	9 592.33	4 464.36-	46.54-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	31 076.52	4 423.00	26 653.52	31 375.06	4 721.54-	15.05-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

CABINET ROY-PETAT
SARL AU CAPITAL DE 200 000 €
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Z.A. DETOUR DU PAVE
Rue du Briou
18230 SAINT-DOULCHARD
Tél. 02 48 65 45 45 - Fax 02 48 65 16 65
N° Siret 509 563 987 00023

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11.67	4.79	6.88	143.63
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	11.67	4.79	6.88	143.63
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	124.41	136.31	11.90-	8.73-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	124.41	136.31	11.90-	8.73-
2. Résultat financier (V-VI)	112.74-	131.52-	18.78	14.28
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 721.20	12 390.34	1 330.86	10.74
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	110.00		110.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	110.00		110.00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	110.00		110.00	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	110.00		110.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	41 347.15	42 323.89	976.74-	2.31-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	27 625.95	29 933.55	2 307.60-	7.71-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 721.20	12 390.34	1 330.86	10.74

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 398.13		2 398.13	1 992.69	405.44	20.35
Production vendue de biens						
Production vendue de services	38 767.16		38 767.16	40 149.72	1 382.56-	3.44-
Chiffre d'affaires NET	41 165.29		41 165.29	42 142.41	977.12-	2.32-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58.33	175.00	116.67-	66.67-
Autres produits			1.86	1.69	0.17	10.06
Total des Produits d'exploitation (I)			41 225.48	42 319.10	1 093.62-	2.58-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 094.22	884.53	209.69	23.71
Variation de stock (marchandises)			45.58-	77.01	122.59-	159.19-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 043.33	1 081.36	38.03-	3.52-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1.35-	15.95-	14.60	91.54
Autres achats et charges externes *			17 826.21	18 854.22	1 028.01-	5.45-
Impôts, taxes et versements assimilés			1 534.00	1 505.25	28.75	1.91
Salaires et traitements						
Charges sociales			5 005.51	5 601.85	596.34-	10.65-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			933.00	1 808.00	875.00-	48.40-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.20	0.97	1.23	126.80
Total des Charges d'exploitation (II)			27 391.54	29 797.24	2 405.70-	8.07-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 833.94	12 521.86	1 312.08	10.48
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

Certifié conforme à l'original

CABINET ROY-PETAT
SARL AU CAPITAL DE 200 000 €
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
Z.A. DETOUR DU PAVE
Rue du Briou
18230 SAINT-DOULCHARD
Tél. 02 48 65 45 45 - Fax 02 48 65 16 [illegible]
N° Siret 509 563 987 00023

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs