

MELDEN

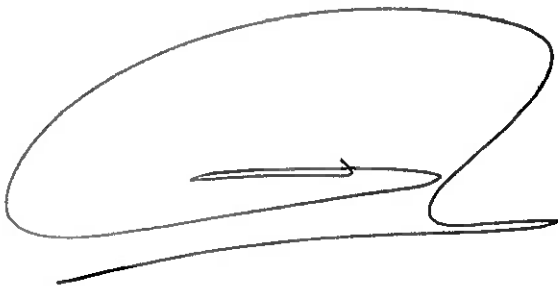
Société A Responsabilité Limitée au capital de 96 400 euros
Siège social : 13 Rue de Nancy - 71300 MONTCEAU-LES-MINES
501 009 385 RCS CHALON-SUR-SAÔNE

La « Société »

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

CERTIFIES CONFORMES

Signature :

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'R' shape with a horizontal line extending from the middle.

SARL MELDEN

Etats Greffe

Bilan au 30/09/2024

13 RUE DE NANCY

71300 MONTCEAU LES MINES

SIRET : 50100938500011

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2024	Net Au 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	237 685		237 685	237 685
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 428	2 069	359	844
Installations tech., matériels et outillages industriels	118 843	85 237	33 605	41 662
Autres immobilisations corporelles	145 502	104 387	41 114	30 464
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	13 195		13 195	13 195
TOTAL (I)	517 652	191 694	325 958	323 849
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	430 425		430 425	410 336
Avances et acomptes versés sur commandes	122		122	1 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	49 715	1 569	48 146	76 571
Autres	84 085		84 085	47 068
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	100 000		100 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	62 925		62 925	305 458
Charges constatées d'avance	5 400		5 400	5 058
TOTAL (II)	732 672	1 569	731 103	845 490
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 250 323	193 262	1 057 061	1 169 340

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 96 400	96 400	96 400
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		9 640	9 640
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		414 462	352 920
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		45 838	61 542
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		566 341	520 502
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			
TOTAL (II)			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		36 231	52 275
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		379 916	496 175
Dettes fiscales et sociales		74 572	100 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		490 720	648 837
Ecart de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		1 057 061	1 169 340
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		4 075	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	4 436 305		4 436 305	4 610 705
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 545		5 545	7 438
Chiffre d'affaires Net	4 441 850		4 441 850	4 618 143
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 065
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			15 871	4 104
Autres produits			613	95
TOTAL (I)			4 458 334	4 624 407
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 726 822	3 868 989
Variation de stocks (marchandises)			-20 089	-13 303
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			324 785	291 729
Impôts, taxes et versements assimilés			12 590	11 566
Salaires et traitements			265 847	284 749
Charges sociales			77 200	82 013
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 527	26 650
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			1 569	3 304
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			5 050	429
TOTAL (II)			4 418 302	4 556 128
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			1 082	6 495
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			40 032	68 279
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)			98	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			98	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			306	452
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			306	452
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-208	-452
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			39 824	67 827

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 286	2 057
Sur opérations en capital	4 583	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	6 869	2 057
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	270	270
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	270	270
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	6 599	1 787
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	585	8 072
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 465 301	4 626 464
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 419 462	4 564 922
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	45 838	61 542
 (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	840	1 928
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

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

« Afin de se mettre en conformité avec le droit de l'Union Européenne, la Cour de cassation a rendu le 13 septembre 2023 plusieurs arrêts dans lesquels elle écarte certaines dispositions du Code du travail au profit du droit européen en matière de congé payé. Ces décisions marquent un revirement de jurisprudence, modifiant les pratiques en matière d'acquisition de congés payés par les salariés malades ou accidentés.

La Cour de cassation a en effet jugé que les salariés atteints d'une maladie ou victimes d'un accident, qu'il soit d'origine professionnelle ou non, continuent d'acquérir des droits à congés payés pendant la période de suspension du contrat de travail, sans limite de temps.

A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise le 30/09/2023, le droit français demeure inchangé. Toutefois, il incombera au législateur de prendre acte de ces décisions et d'ajuster en conséquence le Code du travail.

Dans l'attente d'une évolution légale, ces décisions soulèvent de nombreuses interrogations dont les réponses ne seront pas apportées dans l'immédiat. Ainsi, à la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer les impacts de cette évolution jurisprudentielle sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

Afin de pouvoir prendre une décision éclairée, l'entreprise a choisi de maintenir ses pratiques actuelles en vue d'une analyse approfondie de sa situation et des implications, notamment financières, résultant de l'application stricte des arrêts de la Cour de cassation. »

Méthode des coûts historiques

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 MELDEN 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 30/09/2024 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 aménagements des constructions 5 à 10 ans,
- Installations industrielles 3 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 3 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 à 5 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. Concernant les créances, 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 2024) 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	2	2
Employés	6	6
Ouvriers		
TOTAL	8	8

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	9 640	10.00000	96 400
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)	9 640	10.00000	96 400

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	22 992

TOTAL

22 992

Commentaire

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	237 685			
	TOTAL	237 685		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	2 428			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	113 347		5 496	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	96 739			
Mat. de transport	29 369			21 140
Mat. de bureau et info., mobilier	3 660			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	245 543		26 636
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	13 195			
	TOTAL	13 195		
	TOTAL GENERAL	496 422		26 636
Cadre B	Diminutions		Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			237 685	
	TOTAL		237 685	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			2 428	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			118 843	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			96 739	
Mat. de transport	5 407		45 103	
Mat. de bureau et info., mobilier			3 660	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	5 407	266 772	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 195	
	TOTAL		13 195	
	TOTAL GENERAL	5 407	517 652	

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		1 583	486		2 069
Installations techniques, matériel et outillage industriel		71 685	13 552		85 237
Installations générales, agencements et aménagements divers		80 519	3 672		84 191
Matériel de transport		15 125	6 818	5 407	16 536
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 660			3 660
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		172 573	24 527	5 407	191 694
TOTAL GÉNÉRAL		172 573	24 527	5 407	191 694

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		TOTAL GÉNÉRAL	
NON VENTILÉ		NON VENTILÉ		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

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					
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					
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					
Sur comptes clients	3 304	1 569	3 304		1 569
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	3 304	1 569	3 304		1 569
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	3 304	1 569	3 304		1 569
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		1 569	3 304		
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	13 195		13 195
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 735	1 735	
Autres créances clients	47 980	47 980	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	16 112	16 112	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 989	20 989	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	46 984	46 984	
Charges constatées d'avance	5 400	5 400	
TOTAL	152 394	139 199	13 195

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	4 075	4 075		
- à plus d'1 an à l'origine	32 156	20 271	11 885	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	379 916	379 916		
Personnel et comptes rattachés	41 053	41 053		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 826	22 826		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 720	7 720		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 972	2 972		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	490 720	478 835	11 885	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 110			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	520 502
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	520 502
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	520 502
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	61 542
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)	-61 542
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	520 502
Résultat de l'exercice	45 838
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	566 341
Commentaire	

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
	30/09/2024	30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	31 247.81	31 885.20
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 247.81	31 885.20

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	31 247.81	31 885.20
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	30 557.00	29 820.20
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	690.81	2 065.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	31 247.81	31 885.20

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
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13.69	22.25
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 240.91	52 138.45
Dettes fiscales et sociales	41 866.30	65 603.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	81 120.90	117 764.50

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13.69	22.25
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	13.69	22.25
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 240.91	52 138.45
40810000 FAC NON PARV FOURNISSEURS	39 240.91	52 138.45
Dettes fiscales et sociales	41 866.30	65 603.80
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	22 817.44	21 359.83
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	5 500.00	18 500.00
43820000 CHARGES SOCIALES/PROV CP	5 696.73	5 521.18
43860000 ORG SOC CHARGES A PAYER	1 485.00	3 018.00
43863100 RSI	3 819.00	15 172.00
43864000 TAXE APPRENTISSAGE	141.13	142.04
44862000 CVAE/CFE	2 407.00	1 890.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	81 120.90	117 764.50

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Charges d'exploitation	5 400	5 058
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 400	5 058