RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 07775
Numéro SIREN : 501 732 655
Nom ou dénomination : LAEF

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2024 sous le numéro de dépôt 13145

CERTIFIÉ CONFORME

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2023

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	GROUPE ANDY			Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	57 Rue MARCEL DASSAULT		93140	BONDY

SIRET 5 0 1 7 3 2 6 5 5 0 0 0 2 9

Durée de l'exercice en nombre de mois* 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2023-09-30 Net 3
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 515	AU 5 515	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	70 112	CV 10 012	60 100
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	2 616	BE	2 616
	Prêts	BF	100 001	BG	100 001
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	178 244	BK 15 527	162 717
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	831 555	BY	831 555
	Autres créances (3)	BZ	3 827 033	CA	3 827 033
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD	275 807	CE 46 875	228 932
	Disponibilités	CF	2 032 426	CG	2 032 426
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	6 966 822	CK 46 875	6 919 946
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	7 145 066	1A 62 402	7 082 664

Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	GROUPE ANDY	Néant ☐ *

														Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....3.500.000.)												DA	3 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...												DB	429 815
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence	EK		)							DC	
	Réserve légale (3)												DD	190 000
	Réserves statutaires ou contractuelles												DE	
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1		)							DF	
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ		)							DG	
	Report à nouveau												DH	771 879
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)												DI	1 894 096
	Subventions d'investissement												DJ	
	Provisions réglementées *												DK	
	TOTAL (I)												DL	6 785 790
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs												DM	
	Avances conditionnées												DN	
	TOTAL (II)												DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques												DP	
	Provisions pour charges												DQ	
	TOTAL (III)												DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles												DS	
	Autres emprunts obligataires												DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)												DU	4
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs	EI		)							DV	18 308
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours												DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés												DX	96 834
	Dettes fiscales et sociales												DY	181 727
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés												DZ	
	Autres dettes												EA	1
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)												EB	
	TOTAL (IV)												EC	296 873
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**												ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)												EE	7 082 664

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		- Écart de réévaluation libre	1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	296 873
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2052-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	GROUPE ANDY					Néant ☐*
			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue — Biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue — Services *	FG	692 963	FH	FI	692 963
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	692 963	FK	FL	692 963
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 032
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)				FR	693 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	
	Variation de stocks (marchandises) *				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (*6bis*) *				FW	388 062
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	3 124
	Salaires et traitements *				FY	168 000
	Charges sociales (10)				FZ	114 629
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *				GA	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	907
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)				GF	674 721
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					GG	19 273
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	7 417
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	15 340
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				GP	22 758
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	46 875
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				GU	46 875
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)					GV	(24 117)
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)					GW	(4 844)

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	GROUPE ANDY	Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 000 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	16 400
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 016 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	9 085
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 078 993
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 088 078
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	1 928 322
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	29 382
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	4 733 153
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 839 057
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		HN	1 894 096

RENVOIS			
	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont { produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	(3) Dont { - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)	HX	
	(6 *ter*) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
	(6 *ter*) Dont { - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	114 629
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 : 44 803 — Obligatoires A9 : 69 826		
	dont cotisations facultatives Madelin A7 : 44 803		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 :		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

GROUPE ANDY
Société à Responsabilité Limitée au capital de 3.500.000 €
Siège social : 57-59 rue Marcel Dassault 93140 BONDY
501 732 655 RCS BOBIGNY

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 2 FEVRIER 2024

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter comme suit le bénéficie de l'exercice clos le 30 septembre 2023 qui s'établit à 1.894.096 € :

- A la réserve légale.....94.705 €
- A titre de dividendes.....392.980 €
- Le solde au report à nouveau..... .....1.406.411€

L'Associé Unique constate en outre qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

Exercices	Dividendes
30/09/2020	427.500 €
30/09/2021	220.252 €
30/09/2022	350.000 €

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE GERANT



gestionphi
AUDIT

GROUPE ANDY

Société à Responsabilité Limitée
57, rue Marcel Dassault
93140, BONDY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

GROUPE ANDY

Société à Responsabilité Limitée
57, rue Marcel Dassault
93140, BONDY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE ANDY 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

RESPONSABILITES 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 Gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Levallois-Perret, le 2 février 2024

Le commissaire aux comptes
GESTIONPHI AUDIT

Bruno AUGUIER

EURL GROUPE ANDY

57 Rue MARCEL DASSAULT 93140 BONDY FRANCE

Plaquette du **01/10/2022** au **30/09/2023**

ARPEGE

EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

- SOMMAIRE -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

Compte Rendu de Travaux de L'Expert-Comptable 3

Comptes annuels

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Bilan actif détaillé 9

Bilan passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 13

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat 17

Liasse fiscale

Imprimés fiscaux 27

Immobilisations

Liste des immobilisations 28

Prévisionnel à 5 ans 29

- Compte Rendu de Travaux de L'Expert-Comptable -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission du jj/mm/aaaa, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité:

EURL GROUPE ANDY
57 Rue MARCEL DASSAULT 93140 BONDY FRANCE

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

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

-Total du bilan :	**7 082 664 €**
-Chiffre d'affaires :	**692 963 €**
-Résultat net comptable :	**1 894 096 €**

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Fait à : **RUEIL MALMAISON**
Le : **17/01/2024**

ARPEGE EXPERTS SARL Président, représenté par
Eric Galland, Expert-comptable, Mandataire social

Coralie DENNETIERE

Directrice de Mission, Associée

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 515	5 515		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	70 112	10 012	60 100	2 079 093
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	2 616		2 616	25 116
Prêts	100 001		100 001	
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**178 244**	**15 527**	**162 717**	**2 104 210**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	831 555		831 555	646 961
Autres créances	3 827 033		3 827 033	38 205
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	275 807	46 875	228 932	272 735
Disponibilités	2 032 426		2 032 426	2 206 519
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**6 966 822**	**46 875**	**6 919 946**	**3 164 419**
TOTAL ACTIF GENERAL	**7 145 066**	**62 402**	**7 082 664**	**5 268 629**

Renvois:

(1) Dont droit au bail :

(2) Dont part à moins d'un an :

(3) Dont part à plus d'un an :

- BILAN PASSIF -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 3500000)	3 500 000	3 500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	429 815	429 815
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	190 000	190 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	771 879	1 080 430
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 894 096	-88 299
Situation Nette	**6 785 790**	**5 111 946**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		16 400
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 785 790**	**5 128 346**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	4	
Emprunts et dettes financières divers (3)	18 308	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 834	20 112
Dettes fiscales et sociales	181 727	120 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	1	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**296 873**	**140 282**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**7 082 664**	**5 268 629**
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		
à moins d'un an	296 873,00	140 282,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

			Total	N-1
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	692 963		692 963	539 134
Chiffre d'affaires net	**692 963**		**692 963**	**539 134**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1 032	
Total des produits d'exploitation I (1)			**693 995**	**539 134**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 569
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			388 062	237 445
Impôts, taxes et versements assimilés			3 124	4 553
Salaires et traitements			168 000	180 000
Charges sociales			114 629	211 043
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...				562
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			907	2
Total des charges d'exploitations II (2)			**674 721**	**635 175**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**19 273**	**-96 041**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...			7 417	3 825
Autres intérêts et produits assimilés (5)			15 340	7 066
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**22 758**	**10 892**

- COMPTE DE RESULTAT -

GROUPE ANDY

du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	46 875	
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	46 875	
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-24 117	10 892
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-4 844	-85 149
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 000 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 400	
Total des produits Exceptionnels VI	4 016 400	
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 085	3 150
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 078 993	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII	2 088 078	3 150
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	1 928 322	-3 150
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	29 382	
BENEFICE OU PERTE	1 894 096	-88 299
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

GROUPE ANDY

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 7 082 664€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 1 894 096€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

En date du 20/0/2023, la société a cédé les participations suivantes qu'elle détenait à 100% selon les modalités suivantes :

	Prix de cession
Mascia	150 000
LM Decor	1 760 000
Clean sols	1 050 000
Regoli	710 000
Groupe Andy Business	330 000
Total	4 000 000

En date du 19/01/2023, la société a acquis 20% de la société Andy pour un montant de 60 000€.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	3 656	-	-	-	-	3 656
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 425	-	-	-	4 566	1 859
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**10 081**	-	-	-	**4 566**	**5 515**
Total Général (I + II)	**10 081**	-	-	-	**4 566**	**5 515**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	2 089 105	-	60 000	-	2 078 993	70 112
Autres titres immobilisés	25 116	-	2 500	-	25 000	2 616
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	100 001	-	-	100 001
Total Général	**2 114 221**	-	**162 501**	-	**2 103 993**	**172 729**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	10 081	-	4 566	5 515
TOTAL	**10 081**	-	**4 566**	**5 515**

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	10 012	-	-	10 012
TOTAL	**10 012**	**-**	**-**	**10 012**

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	-	46 875	-	46 875
TOTAL	**-**	**46 875**	**-**	**46 875**

Autres Participations :

	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Dividendes encaissés
Filiales détenues de 10% à 50 %					
SCI VILLA DANTE	100	100			
ANDY	60000	60000	3 800 000		

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	2 616
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	831 555
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**834 171**

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		100 001	-	100 001
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		831 555	831 555	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	27 033	27 033	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		3 800 000	400 000	3 400 000
Charges constatées d'avance		-	-	-
	Totaux	**4 758 589**	1 258 588	**3 500 001**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	228 932	272 735
Banques	2 032 426	2 206 519
Total	**2 261 358**	**2 479 253**

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	3 500 000				3 500 000
Réserve légale	190 000				190 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	1 080 430	88 299		220 252	771 879
Distribution de dividendes			220 252		
Résultat de l'exercice	-88 299		88 299		1 894 096

Provisions pour Risques et Charges :

PROVISIONS	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immos	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAUX	-	-	-	-

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	4	4	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	96 834	96 834	-	-
Personnel et comptes rattachés	21 819	21 819	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	21 264	21 264	-	-
T.V.A.	138 593	138 593	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	52	52	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	18 308	400 000	3 400 000	-
Autres dettes	1	1	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**296 873**	**657 303**	3 400 000	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	4
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	88 176
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	52
	Divers	-
	Total	**88 232**

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	692 963	-	692 963
Chiffre d'affaires total		**692 963**	**-**	**692 963**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	-4 844			- 4 844
Résultat Exceptionnel	1 928 322	6 375	23 007	1 898 940
Total	**1 923 478**	**6 375**	**23 007**	**1 894 096**

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes payés sur l'exercice s'élèvent à 9 527.40€ TTC.

Autres Informations :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.