

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/11/2023	Net Au 30/11/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	27 281	27 281		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	16 500	11 640	4 860	7 114
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	65 362	58 270	7 092	12 236
Autres immobilisations corporelles	176 721	122 195	54 526	59 782
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	1 857		1 857	1 857
TOTAL (I)	287 721	219 386	68 335	80 988
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	294 741		294 741	373 591
Avances et acomptes versés sur commandes	5 105		5 105	11 283
Créances				
Clients et comptes rattachés	37 282		37 282	9 190
Autres	52 384		52 384	98 565
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	157 400		157 400	87 023
Charges constatées d'avance	19 929		19 929	31 648
TOTAL (II)	566 841		566 841	611 300
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	854 562	219 386	635 176	692 288

Bilan Passif

		Net Au 30/11/2023	Net Au 30/11/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	dont versé : 7 500	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		750	750
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		181 009	153 121
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		35 832	27 888
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	225 091	189 259
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		123 645	94 571
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		123	1 640
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		246 299	322 189
Dettes fiscales et sociales		38 120	83 111
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 898	1 518
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	410 085	503 029
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	635 176	692 288
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2022 au 30/11/2023			Du 01/12/2021 Au 30/11/2022	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	1 759 905		1 759 905		1 761 695
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires Net	1 759 905		1 759 905		1 761 695
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			16 672		31 383
Autres produits			54		479
TOTAL (I)			1 776 631		1 793 558
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 014 480		1 159 375
Variation de stocks (marchandises)			78 850		-47 846
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 961		11 882
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes *			387 976		390 324
Impôts, taxes et versements assimilés			9 004		9 426
Salaires et traitements			176 664		172 305
Charges sociales			29 814		32 125
Dotations aux amortissements sur immobilisations			27 068		26 535
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			1 061		4 543
TOTAL (II)			1 737 878		1 758 668
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier			7 712		9 255
- Redevances de crédit-bail immobilier					
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			38 753		34 890
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)			936		984
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL (V)			936		984
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)			3 607		2 477
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
TOTAL (VI)			3 607		2 477
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-2 671		-1 493
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			36 082		33 397

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/12/2022 Au 30/11/2023	Du 01/12/2021 Au 30/11/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	10 101	4 782
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	10 101	4 782
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 840	4 577
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	347	
TOTAL (VIII)	4 187	4 577
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	5 914	205
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 164	5 714
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 787 668	1 799 324
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 751 836	1 771 436
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	35 832	27 888
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	10 101	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

S.B.

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/11/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 635 176 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 35 832 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

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.

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	27 281		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 500		
TOTAL	43 781		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	64 792		3 081
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	136 199		10 103
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	36 314		1 578
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	237 305		14 762
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 857		
TOTAL	1 857		
TOTAL GENERAL	282 943		14 762
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
Frais d'établissement et de développement		27 281	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		16 500	
TOTAL		43 781	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	2 511	65 362	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	7 290	139 012	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	183	37 709	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	9 984	242 083	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		1 857	
TOTAL		1 857	
TOTAL GENERAL	9 984	287 721	

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		27 281			27 281
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		9 386	2 254		11 640
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		36 668	2 254		38 921
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		52 556	8 225	2 511	58 270
Installations générales, agencements et aménagements divers		80 852	14 696	7 290	88 258
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		31 880	2 241	183	33 937
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		165 288	25 161	9 984	180 465
TOTAL GÉNÉRAL		201 956	27 415	9 984	219 386

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 Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	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, agencets 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 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	1 857		1 857
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	37 282	37 282	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	13 898	13 898	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	500	500	
Groupe et associés (2)	26 156	26 156	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	11 831	11 831	
Charges constatées d'avance	19 929	19 929	
TOTAL	111 452	109 595	1 857

(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				
- à plus d'1 an à l'origine	123 645	48 017	75 628	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	246 299	246 299		
Personnel et comptes rattachés	19 998	19 998		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 333	7 333		
Impôts sur les bénéfices	1 880	1 880		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 515	1 515		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 394	7 394		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 898	1 898		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	409 962	334 334	75 628	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	91 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 901			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				