SAS STILLNETWORK

Commerce de détails

3 AVENUE DE LA BALTIQUE

91140 VILLEBON SUR YVETTE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Certifié conforme



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **35 748 055** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **82 704 885** euros et un total **charges** de **76 884 103** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **5 820 781** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Opérations en devises

Les opérations réalisées en devises sont enregistrées dans les comptes en euros au taux de change en vigueur à la date de la transaction.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

A la clôture de l'exercice, les créances et dettes libellées en devises sont converties au taux de change en vigueur à cette date.

Les écarts de conversion actifs ou passifs de cette réévaluation sont enregistrés en compte de bilan. Les pertes latentes de change sont provisionnées conformément au principe de prudence, tandis que les gains latents de change ne sont pas comptabilisés.

Les différences de change résultant des opérations de règlement ou de conversion sont imputées au compte de résultat de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	137 959		121 204			259 163
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**137 959**		**121 204**			**259 163**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	187 410					187 410
	Matériel de transport	54 990		31 900			86 890
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 521		1 214			52 736
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			132 436	121 204		11 233
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**293 922**		**165 550**	**121 204**		**338 268**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 968		4 723			23 691
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	53 350		2 832		1 560	54 622
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**72 319**		**7 555**		**1 560**	**78 314**
	TOTAL	**504 200**		**294 309**	**121 204**	**1 560**	**675 745**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 752	26 727		36 479
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 752**	**26 727**		**36 479**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 559	23 482		44 041
	Matériel de transport	8 255	12 168		20 423
	Matériel de bureau, mobilier	16 512	6 309		22 821
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 326**	**41 959**		**87 285**
	TOTAL	**55 078**	**68 686**		**123 764**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change		322 899		322 899
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**322 899**		**322 899**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 974			1 974
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 974**			**1 974**
	TOTAL GENERAL	**1 974**	**322 899**		**324 873**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		322 899		
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	54 622		54 622
Clients douteux ou litigieux	2 369	2 369	
Autres créances clients	19 761 406	19 761 406	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	495 208	495 208	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	264 499	264 499	
Débiteurs divers	1 289 863	1 289 863	
Charges constatées d'avances	500 696	500 696	
TOTAL DES CREANCES	**22 368 664**	**22 314 041**	**54 622**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 897 391	297 999	1 449 392	150 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 655 365	21 655 365		
Personnel et comptes rattachés	47 891	47 891		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 196	80 196		
Impôts sur les bénéfices	1 232 074	1 232 074		
Taxes sur la valeur ajoutée	108 228	108 228		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	106 818	106 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 251 094	1 251 094		
Autres dettes	8 986	8 986		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	496 514	496 514		
TOTAL DES DETTES	**26 884 557**	**25 285 165**	**1 449 392**	**150 000**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	237 523			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Ecarts de conversion

Etat exprimé en **euros**	Montants	30/09/2024
Ecarts de conversion ACTIF	322 899	**322 899**
Ecarts de conversion PASSIF	51 388	**51 388**
TOTAL		**271 510**

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		**1 085 026**
Autres créances clients		**517 477**
FACTURES A ETABLIR	*517 477*	
Autres créances		**567 549**
FOURNISSEURS, AVOIRS A RECEVOIR	*546 025*	
INTERETS C/CT STILL US	*21 524*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Charges à payer		**860 232**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**8 378**
INTERETS C.N.E. 30004016210006332503272	*8 378*	
Emprunts et dettes financières divers		**28 454**
INTERETS C/CT STILLNETWORK CH	*28 454*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**657 627**
FACTURES NON PARVENUES	*657 627*	
Dettes fiscales et sociales		**165 774**
PROVISION CP	*47 891*	
CHARGES SUR CONGES PAYES	*18 297*	
ETAT CHARGES A PAYER	*99 586*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2024**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		500 696	**500 696**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**500 696**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2024**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		496 514	**496 514**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**496 514**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des produits exceptionnels		**1 560**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**1 560**
CESSION IMMO FINANCIERES	*1 560*	
Total des charges exceptionnelles		**5 635**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**4 075**
AMENDES ET PENALITES	*4 075*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 560**
SORTIE IMMO FINANCIERE	*1 560*	
Résultat exceptionnel		**(4 075)**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	82 350,00	1,0000	82 350,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**82 350,00**	**1,0000**	**82 350,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	82 350				82 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	41 880				41 880
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	8 235				8 235
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	858 966	1 676 999			2 535 965
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 366 999	(2 366 999)		5 820 781	5 820 781
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**3 358 430**	**(690 000)**		**5 820 781**	**8 489 211**

Date de l'assemblée générale 03/02/2024
Dividendes attribués 690 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 690 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 668 430
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 668 430
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 5 130 781

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		**6**	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**82 262 773**
Ventes de marchandises		**66 497 348**
VENTES DE MARCHANDISES 20%	*59 706 152*	
VENTES DE MARCHANDISES INTRA COM	*1 046 254*	
VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	*5 744 943*	
Production vendue Services		**15 765 424**
CONTRAT DE COLLABORATION	*607 767*	
PRESTATIONS DE SERVICES	*1 496 802*	
PRESTATION DE SERVICES UE	*10 524*	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	*1 092 286*	
VENTES SUPPORT FRANCE	*6 834 231*	
VENTES SUPPORT UE	*212 938*	
VENTES DE SUPPORT HORS UE	*584 913*	
VENTES ABONNEMENTS FRANCE	*4 362 746*	
VENTES ABONNEMENT UE	*139 182*	
VENTES ABONNEMENT HORS UE	*424 036*	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**82 262 773**
Chiffre d'affaires FRANCE		**74 416 595**
VENTES DE MARCHANDISES 20%	*59 706 152*	
VENTES DE MARCHANDISES INTRA COM	*1 046 254*	
VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	*5 744 943*	
CONTRAT DE COLLABORATION	*607 767*	
PRESTATIONS DE SERVICES	*1 496 802*	
PRESTATION DE SERVICES UE	*10 524*	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	*1 092 286*	
VENTES SUPPORT FRANCE	*6 834 231*	
VENTES SUPPORT UE	*212 938*	
VENTES DE SUPPORT HORS UE	*584 913*	
VENTES ABONNEMENTS FRANCE	*4 362 746*	
VENTES ABONNEMENT UE	*139 182*	
VENTES ABONNEMENT HORS UE	*424 036*	
Chiffre d'affaires EXPORT		**7 846 178**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	30/09/2024	**30/09/2023**	**%**	**%**	**30/09/2024**	**30/09/2023**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur OCSENS		5 000		*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur OCSENS								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total		**5 000**		*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL		**5 000**		*100,00*				

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en **euros** | **30/09/2024**

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
STILLNETWORK CH	18 899	605 388	100,00	18 899	
STN RESEAUX INC.	69	62 688	100,00	69	
STILLNETWORK INC	4 673	674 876	100,00	4 673	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
STILLNETWORK CH			1 218 585	40 912	
STN RESEAUX INC.			985 671	48 314	
STILLNETWORK INC			6 540 160	670 387	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

OCSENS
AUDIT & CONSEIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2024

STILLNETWORK
Société par Actions Simplifiée au capital social de 82.350 €
3 avenue de la Baltique
91140 VILLEBON SUR YVETTE
SIREN: 529 064 099

STILLNETWORK

Société par Actions Simplifiée au capital social de 82.350€

3 avenue de la Baltique

91 140 VILLEBON SUR YVETTE

SIREN : 529 064 099

A l'assemblée générale d'approbation des comptes clos le 3**0 septembre 2024**,

1. 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 **STILLNETWORK** relatifs à l'exercice de **12 mois** clos le **30 septembre 2024**, 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 votre société à la fin de cet exercice.

2. 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La société constitue des dépréciations de ses créances selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthodes comptables / Créances et dettes » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par **STILLNETWORK** décrite dans la note « Règles et méthodes comptables / Créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre les tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

4. 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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LA DIRECTION DE LA SOCIETE 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 votre 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 votre société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

6. 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.821-55 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Octeville sur Mer, le 12 février 2025

OCSENS AUDIT ET CONSEIL

Société de Commissariat aux comptes

Signé par Laure Pesquet-Thenet
Le 12/02/25
ID: tx_MrgM7AAKVaWP



Représentée par Laure Pesquet Thenet

Commissaire aux comptes

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	257 163	34 479	222 684	128 208
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 000	2 000		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	327 036	87 285	239 751	248 596
	Immobilisations en cours	11 233		11 233	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	23 691		23 691	18 968
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	54 622		54 622	53 350
	TOTAL (II)	**675 745**	**123 764**	**551 981**	**449 122**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 714 995		2 714 995	4 844 064
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	19 763 775	1 974	19 761 801	7 609 774
	Autres créances	2 049 570		2 049 570	900 160
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	9 846 113		9 846 113	2 556 579
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	500 696		500 696	20 833
	TOTAL (III)	**34 875 150**	**1 974**	**34 873 176**	**15 931 410**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	322 899		322 899	
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**35 873 793**	**125 738**	**35 748 055**	**16 380 532**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 53 350

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	82 350	82 350
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	41 880	41 880
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 235	8 235
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 535 965	858 966
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**5 820 781**	**2 366 999**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**8 489 211**	**3 358 430**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	322 899	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**322 899**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 897 391	2 136 557
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 251 094	460 630
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 655 365	6 663 476
	Dettes fiscales et sociales	1 575 207	806 649
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 986	8 986
	Produits constatés d'avance (1)	496 514	2 945 803
	Total des dettes	**26 884 557**	**13 022 102**
	Ecarts de conversion passif	51 388	
	TOTAL PASSIF	**35 748 055**	**16 380 532**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 820 781,47	2 366 998,68
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	25 285 165	11 133 088
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 499
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2024 12 mois	30/09/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	60 752 405	5 744 943	66 497 348	18 895 843
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	13 664 189	2 101 235	15 765 424	7 299 148
	Montant net du chiffre d'affaires	**74 416 595**	**7 846 178**	**82 262 773**	**26 194 991**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 600	7 333
	Autres produits			327 775	248
	Total des produits d'exploitation (1)			**82 601 148**	**26 202 573**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			67 927 020	23 807 639
	Variation de stock			2 129 068	(3 109 400)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 414 005	1 457 356
	Impôts, taxes et versements assimilés			146 042	24 651
	Salaires et traitements			699 625	476 181
	Charges sociales du personnel			289 549	196 153
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			68 686	38 429
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			322 899	
	Autres charges			737 144	4 918
	Total des charges d'exploitation (2)			**74 734 037**	**22 895 927**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**7 867 111**	**3 306 647**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024	30/09/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 867 111**	**3 306 647**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	21 524	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	30 352	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	50 301	249 071
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**102 176**	**249 071**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	83 766	71 494
	Différences négatives de change	35 091	323 174
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**118 857**	**394 668**
	RESULTAT FINANCIER	**(16 681)**	**(145 596)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**7 850 430**	**3 161 050**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 560	3 444
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**1 560**	**3 444**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	4 075	59
	Sur opérations en capital	1 560	3 444
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**5 635**	**3 503**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(4 075)**	**(59)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 025 574	793 992
	TOTAL DES PRODUITS	**82 704 885**	**26 455 088**
	TOTAL DES CHARGES	**76 884 103**	**24 088 090**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**5 820 781**	**2 366 999**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **35 748 055** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **82 704 885** euros et un total **charges** de **76 884 103** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **5 820 781** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Opérations en devises

Les opérations réalisées en devises sont enregistrées dans les comptes en euros au taux de change en vigueur à la date de la transaction.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

A la clôture de l'exercice, les créances et dettes libellées en devises sont converties au taux de change en vigueur à cette date.

Les écarts de conversion actifs ou passifs de cette réévaluation sont enregistrés en compte de bilan. Les pertes latentes de change sont provisionnées conformément au principe de prudence, tandis que les gains latents de change ne sont pas comptabilisés.

Les différences de change résultant des opérations de règlement ou de conversion sont imputées au compte de résultat de l'exercice.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	137 959		121 204			259 163
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**137 959**		**121 204**			**259 163**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	187 410					187 410
	Matériel de transport	54 990		31 900			86 890
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 521		1 214			52 736
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			132 436	121 204		11 233
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**293 922**		**165 550**	**121 204**		**338 268**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	18 968		4 723			23 691
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	53 350		2 832		1 560	54 622
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**72 319**		**7 555**		**1 560**	**78 314**
	TOTAL	**504 200**		**294 309**	**121 204**	**1 560**	**675 745**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 752	26 727		36 479
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**9 752**	**26 727**		**36 479**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 559	23 482		44 041
	Matériel de transport	8 255	12 168		20 423
	Matériel de bureau, mobilier	16 512	6 309		22 821
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**45 326**	**41 959**		**87 285**
	TOTAL	**55 078**	**68 686**		**123 764**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change		322 899		322 899
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**322 899**		**322 899**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 974			1 974
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 974**			**1 974**
	TOTAL GENERAL	**1 974**	**322 899**		**324 873**
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation		322 899		
	- financières				
	- exceptionnelles }				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	54 622		54 622
Clients douteux ou litigieux	2 369	2 369	
Autres créances clients	19 761 406	19 761 406	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	495 208	495 208	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	264 499	264 499	
Débiteurs divers	1 289 863	1 289 863	
Charges constatées d'avances	500 696	500 696	
TOTAL DES CREANCES	**22 368 664**	**22 314 041**	**54 622**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	1 897 391	297 999	1 449 392	150 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 655 365	21 655 365		
Personnel et comptes rattachés	47 891	47 891		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 196	80 196		
Impôts sur les bénéfices	1 232 074	1 232 074		
Taxes sur la valeur ajoutée	108 228	108 228		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	106 818	106 818		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 251 094	1 251 094		
Autres dettes	8 986	8 986		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	496 514	496 514		
TOTAL DES DETTES	**26 884 557**	**25 285 165**	**1 449 392**	**150 000**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	237 523			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Ecarts de conversion

Etat exprimé en **euros**	Montants	30/09/2024
Ecarts de conversion ACTIF	322 899	**322 899**
Ecarts de conversion PASSIF	51 388	**51 388**
TOTAL		**271 510**

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		**1 085 026**
Autres créances clients		**517 477**
FACTURES A ETABLIR	*517 477*	
Autres créances		**567 549**
FOURNISSEURS, AVOIRS A RECEVOIR	*546 025*	
INTERETS C/CT STILL US	*21 524*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Charges à payer		**860 232**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**8 378**
INTERETS C.N.E. 30004016210006332503272	*8 378*	
Emprunts et dettes financières divers		**28 454**
INTERETS C/CT STILLNETWORK CH	*28 454*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**657 627**
FACTURES NON PARVENUES	*657 627*	
Dettes fiscales et sociales		**165 774**
PROVISION CP	*47 891*	
CHARGES SUR CONGES PAYES	*18 297*	
ETAT CHARGES A PAYER	*99 586*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2024**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		500 696	**500 696**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**500 696**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/09/2024**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		496 514	**496 514**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**496 514**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des produits exceptionnels		**1 560**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**1 560**
CESSION IMMO FINANCIERES	*1 560*	
Total des charges exceptionnelles		**5 635**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**4 075**
AMENDES ET PENALITES	*4 075*	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 560**
SORTIE IMMO FINANCIERE	*1 560*	
Résultat exceptionnel		**(4 075)**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	82 350,00	1,0000	82 350,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**82 350,00**	**1,0000**	**82 350,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/09/2023	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social	82 350				82 350
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	41 880				41 880
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	8 235				8 235
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	858 966	1 676 999			2 535 965
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 366 999	(2 366 999)		5 820 781	5 820 781
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**3 358 430**	**(690 000)**		**5 820 781**	**8 489 211**

Date de l'assemblée générale 03/02/2024
Dividendes attribués 690 000
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 690 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 668 430
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 668 430
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 5 130 781

Effectif moyen

		30/09/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		**6**	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros** | **30/09/2024**

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**82 262 773**
Ventes de marchandises		**66 497 348**
VENTES DE MARCHANDISES 20%	*59 706 152*	
VENTES DE MARCHANDISES INTRA COM	*1 046 254*	
VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	*5 744 943*	
Production vendue Services		**15 765 424**
CONTRAT DE COLLABORATION	*607 767*	
PRESTATIONS DE SERVICES	*1 496 802*	
PRESTATION DE SERVICES UE	*10 524*	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	*1 092 286*	
VENTES SUPPORT FRANCE	*6 834 231*	
VENTES SUPPORT UE	*212 938*	
VENTES DE SUPPORT HORS UE	*584 913*	
VENTES ABONNEMENTS FRANCE	*4 362 746*	
VENTES ABONNEMENT UE	*139 182*	
VENTES ABONNEMENT HORS UE	*424 036*	

Chiffre d'affaires par marché géographique		**82 262 773**
Chiffre d'affaires FRANCE		**74 416 595**
VENTES DE MARCHANDISES 20%	*59 706 152*	
VENTES DE MARCHANDISES INTRA COM	*1 046 254*	
VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	*5 744 943*	
CONTRAT DE COLLABORATION	*607 767*	
PRESTATIONS DE SERVICES	*1 496 802*	
PRESTATION DE SERVICES UE	*10 524*	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	*1 092 286*	
VENTES SUPPORT FRANCE	*6 834 231*	
VENTES SUPPORT UE	*212 938*	
VENTES DE SUPPORT HORS UE	*584 913*	
VENTES ABONNEMENTS FRANCE	*4 362 746*	
VENTES ABONNEMENT UE	*139 182*	
VENTES ABONNEMENT HORS UE	*424 036*	
Chiffre d'affaires EXPORT		**7 846 178**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**								
	30/09/2024	**30/09/2023**	**%**	**%**	**30/09/2024**	**30/09/2023**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur OCSENS		5 000		*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur OCSENS								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total		**5 000**		*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL		**5 000**		*100,00*				

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en **euros** — **30/09/2024**

A. Renseignements détaillés

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
STILLNETWORK CH	18 899	605 388	100,00	18 899	
STN RESEAUX INC.	69	62 688	100,00	69	
STILLNETWORK INC	4 673	674 876	100,00	4 673	
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
STILLNETWORK CH			1 218 585	40 912	
STN RESEAUX INC.			985 671	48 314	
STILLNETWORK INC			6 540 160	670 387	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

OCSENS
AUDIT & CONSEIL

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE-COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

9 Allée des Moineaux - 76930 Octeville-sur-mer
06 63 33 51 51 - lpesquet@ocsens.fr

www.ocsens.fr

STILLNETWORK
Société par actions simplifiée au capital de 82 350 euros
Siège social : 3 Avenue de la Baltique,
91140 VILLEBON SUR YVETTE
529 064 099 RCS EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 FEVRIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 5 820 781,47 euros de la manière suivante :

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	5 820 781,47 euros
A titre de dividendes Soit 18,21 euros par action	1 500 000,00 euros
Le solde	4 320 781,47 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 6 856 746,47 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 6 989 211,47 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 500 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 25 février 2025.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2021 : Néant

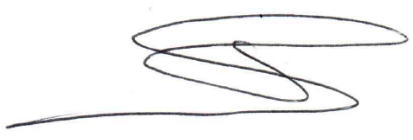
Exercice clos le 30 septembre 2022 :
225 000 euros, soit 2,73 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 225 000 euros

Exercice clos le 30 septembre 2023 :
690 000 euros, soit 8.38 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 690 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Société O GHU
Représentée par Monsieur Simon THERY



SAS STILLNETWORK

Commerce de détails

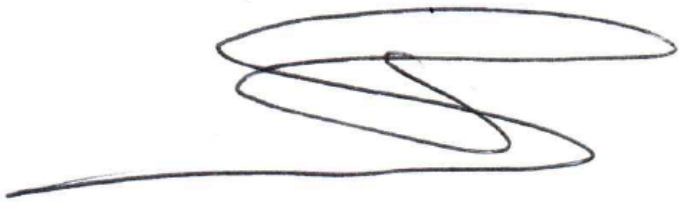
3 AVENUE DE LA BALTIQUE

91140 VILLEBON SUR YVETTE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Certifié conforme



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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS STILLNETWORK** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 3 AVENUE DE LA BALTIQUE 91140 VILLEBON SUR YVETTE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 2 9 0 6 4 0 9 9 0 0 0 6 0 — Néant ☐ *

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30092024 Net 3	N-1 30092023 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	257 163	AG 34 479	222 684	128 208
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	2 000	AK 2 000		
		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	327 036	AU 87 285	239 751	248 596
		Immobilisations en cours	AV	11 233	AW	11 233	
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	23 691	CV	23 691	18 968
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	54 622	BI	54 622	53 350
		TOTAL (II)	BJ	**675 745**	BK **123 764**	**551 981**	**449 122**
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	2 714 995	BU	2 714 995	4 844 064
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	19 763 775	BY 1 974	19 761 801	7 609 774
		Autres créances (3)	BZ	2 049 570	CA	2 049 570	900 160
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	9 846 113	CG	9 846 113	2 556 579
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	500 696	CI	500 696	20 833
		TOTAL (III)	CJ	**34 875 150**	CK **1 974**	**34 873 176**	**15 931 410**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW				
		Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM				
		Ecarts de conversion actif * **(VI)**	CN	322 899		322 899	
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**35 873 793**	1A **125 738**	**35 748 055**	**16 380 532**

Renvois : (1) Dont droit au bail: — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **SAS STILLNETWORK** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 82 350)	DA	82 350	82 350
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	41 880	41 880
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 235	8 235
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 535 965	858 966
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**5 820 781**	**2 366 999**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**8 489 211**	**3 358 430**
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	322 899	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**322 899**	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 897 391	2 136 557
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 251 094	460 630
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	21 655 365	6 663 476
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 575 207	806 649
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 986	8 986
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	496 514	2 945 803
	TOTAL (IV)	EC	**26 884 557**	**13 022 102**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	51 388	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**35 748 055**	**16 380 532**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart 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	25 285 165	11 133 088
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		1 499

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS STILLNETWORK

Commerce de détails

3 AVENUE DE LA BALTIQUE

91140 VILLEBON SUR YVETTE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Certifié conforme



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

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SAS STILLNETWORK** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	60 752 405	FB	5 744 943	FC	66 497 348	18 895 843
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	13 664 189	FH	2 101 235	FI	15 765 424	7 299 148
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**74 416 595**	FK	**7 846 178**	FL	**82 262 773**	**26 194 991**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 600	7 333
	Autres produits (1) (11)					FQ	327 775	248
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**82 601 148**	**26 202 573**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	67 927 020	23 807 639
	Variation de stock (marchandises)*					FT	2 129 068	(3 109 400)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 414 005	1 457 356
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	146 042	24 651
	Salaires et traitements *					FY	699 625	476 181
	Charges sociales (10)					FZ	289 549	196 153
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations : - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3))	HS				GA	68 686	38 429
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobili-sations : - 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	322 899	
	Autres charges (12)					GE	737 144	4 918
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**74 734 037**	**22 895 927**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**7 867 111**	**3 306 647**
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	21 524	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	30 352	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	50 301	249 071
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**102 176**	**249 071**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	83 766	71 494
	Différences négatives de change					GS	35 091	323 174
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**118 857**	**394 668**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(16 681)**	**(145 596)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**7 850 430**	**3 161 050**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SAS STILLNETWORK** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 560	3 444
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**1 560**	**3 444**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 075	59
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 560	3 444
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**5 635**	**3 503**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(4 075)**	**(59)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	2 025 574	793 992
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**82 704 885**	**26 455 088**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**76 884 103**	**24 088 090**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**5 820 781**	**2 366 999**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	4 243	5 167
	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		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	10 600	7 333
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	5 445	4 859
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	4 075	
Sortie immos financières	1 560	1 560

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.