

En pour copie conforme 16/10/2024

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/07/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				2 781
Autres immobilisations corporelles				15 914
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				18 696
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 880
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				21 321
Autres créances				7 339
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				14 014
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT				45 554
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL				64 249
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/07/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	39 804	41 514
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-39 804	-1 710
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES		39 804
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		12 117
Emprunts et dettes financières diverses (3)		3 922
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 283
Dettes fiscales et sociales		4 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES		24 445
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL		64 249
(1) Dont à plus d'un an (a)		8 118
(1) Dont à moins d'un an (a)		16 327
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bon pour copie conforme le 16.10.2024

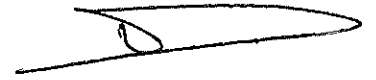
Compte de résultat

	31/07/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	56 178	130 078
Chiffre d'affaires net	56 178	130 078
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		-40 000
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	480	
Autres produits		
Total I	56 658	90 078
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 181	31 648
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	13 651	13 335
Impôts, taxes et versements assimilés	4 127	4 505
Salaires et traitements	26 200	24 000
Charges sociales	10 310	11 552
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 899	7 625
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	9 508	
Total II	83 876	92 666
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-27 218	-2 588
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	374	244
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	374	244
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-374	-244
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-27 592	-2 832

Compte de résultat (suite)

	31/07/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19	182
Sur opérations en capital	2 565	1 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 584	1 182
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital	14 796	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	14 796	60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 213	1 122
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	59 242	91 260
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 046	92 970
BENEFICE OU PERTE	-39 804	-1 710
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bon pour copie conforme
16/10/2024



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/07/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Concerne : DEGRELLE Frédéric

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024, dont le total est de 0 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 39 804 euros.

L'exercice a une durée de 7 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/07/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
MATÉRIEL INDUSTRIEL				11 480
AMORTIS. MATÉRIEL ET OUTILLAGE				-8 699
				2 781
Autres immobilisations corporelles				
MATÉRIEL DE TRANSPORT				20 929
MATÉRIEL DE BUREAU				1 418
AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT				-5 073
AMORTIS. MATÉR. BUREAU ET INFOR				-1 360
				15 914
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				18 696
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
CLIENTS				21 273
CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX				528
DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENTS				-480
				21 321
Fournisseurs débiteurs				
FOURNISSEURS - AUTRES AVOIRS				649
				649
Personnel				
CHARGES SOCIALES - CHARGES À PA				3 845
				3 845
Etat, Impôts sur les bénéfices				
ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES				500
				500
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
RÉGULARISATION DE TVA				1 865
TVA SUR FACTURES NON PARVENUE				480
				2 345
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
FOURNISSEURS - ACOMPTES S/COM				2 880
				2 880
Disponibilités				
CREDIT AGRICOLE				14 014
				14 014
TOTAL ACTIF CIRCULANT				45 554
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF				64 249

Bilan détaillé

	Net au 31/07/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Report à nouveau		
REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR)	39 804	41 514
	39 804	41 514
Résultat de l'exercice	-39 804	-1 710
TOTAL CAPITAUX PROPRES		39 804
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
PRET REALISA 10002174629		12 117
		12 117
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		12 117
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
C/C DEGRELLE FREDERIC		3 922
		3 922
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
FOURNISSEURS		1 403
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		2 880
		4 283
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
TVA À DÉCAISSER		1 661
TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES		480
TVA COLLECTEE 10%		1 982
		4 123
Dettes fiscales et sociales		4 123
TOTAL DETTES		24 445
TOTAL PASSIF		64 249

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	33 827		33 827	
Immobilisations financières				
Total	33 827		33 827	
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	15 132	3 899	19 030	
Immobilisations financières				
Total	15 132	3 899	19 030	
ACTIF NET				

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		33 827		33 827
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		33 827		33 827

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/07/24 7 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
PREST DE SERVICES 10%	23 477	41,79	130 078	100,00	-106 601	-81,95
PREST DE SERVICES 20%	32 701	58,21			32 701	
	56 178	100,00	130 078	100,00	-73 900	-56,81
Production stockée						
VARIATION ENCOURS PRODUCT. SER			-40 000	-30,75	40 000	-100,00
			-40 000	-30,75	40 000	-100,00
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC. CRÉANCES	480	0,85			480	
	480	0,85			480	
Total	56 658	100,85	90 078	69,25	-33 420	-37,10
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
ACHATS MATIÈRES PREMIÈRES	13 300	23,67	21 265	16,35	-7 965	-37,46
MATIÈRES PREMIÈRES CEE	2 881	5,13	10 383	7,98	-7 502	-72,25
	16 181	28,80	31 648	24,33	-15 467	-48,87
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	3 000	5,34			3 000	
FOURNITURES CARBURANT	3 620	6,44	4 123	3,17	-502	-12,19
ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	383	0,68	1 081	0,83	-698	-64,55
VÊTEMENT DE TRAVAIL INTRA			429	0,33	-429	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIÈRES	1 400	2,49	800	0,62	600	75,00
LOCATIONS MOBILIÈRES	214	0,38	472	0,36	-259	-54,76
ENTRETIEN DU MATÉRIEL DE TRANSP	547	0,97	1 015	0,78	-468	-46,07
PRIMES D'ASSURANCE	834	1,48	1 467	1,13	-633	-43,17
HONORAIRES	2 000	3,56	2 400	1,85	-400	-16,67
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	25	0,04	7		19	284,62
RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS	150	0,27			150	
PUBLICITÉ			119	0,09	-119	-100,00
RÉCEPTIONS	588	1,05	264	0,20	323	122,48
FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	640	1,14	815	0,63	-175	-21,51
PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	251	0,45	345	0,26	-94	-27,17
	13 651	24,30	13 335	10,25	316	2,37
Total	29 832	53,10	44 983	34,58	-15 151	-33,68
MARGE SUR M/SES & MAT	26 826	47,75	45 095	34,67	-18 269	-40,51
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
FORMATION CONTINUE (TRÉSOR)	134	0,24	128	0,10	6	4,69
CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TERRITO	385	0,69	660	0,51	-275	-41,67
CARTES GRISES			349	0,27	-349	-100,00
CSG DEDUCTIBLE	2 529	4,50	2 361	1,82	168	7,12
CRDS NON DEDUCTIBLE	1 079	1,92	1 007	0,77	72	7,15

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/07/24 7 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements	4 127	7,35	4 505	3,46	-378	-8,40
RÉMUNÉRATION DE L'EXPLOITANT	26 200	46,64	24 000	18,45	2 200	9,17
	26 200	46,64	24 000	18,45	2 200	9,17
Charges sociales						
COTISATIONS SOCIALES PERSON.EX	8 512	15,15	8 699	6,69	-187	-2,15
ALLIANZ PREV MADELIN	1 061	1,89	1 679	1,29	-618	-36,82
CA PREVOYANCE MADELIN	737	1,31	1 175	0,90	-437	-37,24
	10 310	18,35	11 552	8,88	-1 242	-10,76
Amortissements et provisions						
DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	3 899	6,94	7 625	5,86	-3 726	-48,86
	3 899	6,94	7 625	5,86	-3 726	-48,86
Autres charges						
PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRAB	455	0,81			455	
PERTES SUR CRÉANCES ANTÉRIEUR	9 053	16,12			9 053	
	9 508	16,92			9 508	
Total	54 044	96,20	47 683	36,66	6 362	13,34
RESULTAT D'EXPLOITATION	-27 218	-48,45	-2 588	-1,99	-24 630	951,77
Produits financiers						
Charges financières						
INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTE	326	0,58	244	0,19	82	33,67
INTÉRÊTS DES AUTRES DETTES	48	0,08			48	
	374	0,66	244	0,19	130	53,26
Résultat financier	-374	-0,66	-244	-0,19	-130	53,26
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-27 592	-49,11	-2 832	-2,18	-24 760	874,42
Produits exceptionnels						
AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GEST	19	0,03	182	0,14	-163	-89,73
PRODUITS CESSIONS ÉLÉMENTS D'A			1 000	0,77	-1 000	-100,00
PROD CESSIONS ACTIFS - IMMO COR	2 565	4,57			2 565	
	2 584	4,60	1 182	0,91	1 402	118,64
Charges exceptionnelles						
AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GEST			60	0,05	-60	-100,00
VNC ACTIFS CÉDÉS - IMMO CORPORE	14 796	26,34			14 796	
	14 796	26,34	60	0,05	14 736	NS
Résultat exceptionnel	-12 213	-21,74	1 122	0,86	-13 334	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-39 804	-70,85	-1 710	-1,31	-38 094	NS