

SARL PROJECTM
14 rue des marais
94500 CHAMPIGNY-SUR-MARNE

COMPTES ANNUELS
Période du 1 juillet 2023 au 30 juin 2024

Signé par Thibaut RONDET
Le 04/12/24

ID: tx_D7g8qxVmgyZr

Signed with
Universign

TALENZ ALTEIS CONSEIL
(anciennement dénommée TALENZ GROUPE FIDORG)

18 rue Claude Bloch
14000 CAEN
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

BILAN - ACTIF

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF	Valeurs au 30/06/24			Valeurs au 30/06/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé ACTIF IMMOBILISE Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations tech., matériel et outillages industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations financières (2) Participations Créances rattachées à des participations Titres immobilisés de l'activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	9 079,16	1 079,16	8 000,00	29 000,00
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 Créances Créances Clients et Comptes rattachés (3) Autres créances (3) Fournisseurs débiteurs Capital souscrit - appelé non versé Valeurs mobilières de placement Actions propres Autres titres Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	621 365,55	968,36	620 397,19	1 238 806,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	630 444,71	2 047,52	628 397,19	1 267 806,06
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF	Valeurs au 30/06/24	Valeurs au 30/06/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 600,00)	1 600,00	1 600,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	160,00	160,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	391 844,09	252 750,31
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	13 560,84	139 093,78
SITUATION NETTE	407 164,93	393 604,09
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	407 164,93	393 604,09
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	3 080,42	
TOTAL (II)	3 080,42	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	125 301,29	697 266,64
Dettes fiscales et sociales	82 681,25	170 920,22
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 169,30	6 015,11
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	218 151,84	874 201,97
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	628 397,19	1 267 806,06
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	218 151,84	874 202,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	9 164 343,86	9 692 334,24	-527 990,38	-5,45
Production vendue (biens et services)	92 317,37	152 224,14	-59 906,77	-39,35
Montant net du chiffre d'affaires	9 256 661,23	9 844 558,38	-587 897,15	-5,97
Subventions d'exploitation	408,00		408,00	
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	9 982,99	20 234,50	-10 251,51	-50,66
Autres produits	7 937,11	2 522,26	5 414,85	214,68
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	9 274 989,33	9 867 315,14	-592 325,81	-6,00
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	6 823 447,37	7 761 022,82	-937 575,45	-12,08
Variation de stocks	496 679,06	-51 995,98	548 675,04	
Autres achats et charges externes	1 004 248,52	1 072 789,77	-68 541,25	-6,39
Impôts, taxes et versements assimilés	44 265,51	78 007,07	-33 741,56	-43,25
Salaires et traitements	703 781,59	675 969,94	27 811,65	4,11
Charges sociales	167 765,00	164 060,10	3 704,90	2,26
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		560,36	-560,36	-100,00
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		972,51	-972,51	-100,00
Dotations aux provisions	3 080,42		3 080,42	
Autres charges	6 270,66	2 624,24	3 646,42	138,95
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	9 249 538,13	9 704 010,83	-454 472,70	-4,68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 451,20	163 304,31	-137 853,11	-84,41
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	2 630,36	2 522,53	107,83	4,27
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 630,36	2 522,53	107,83	4,27
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 630,36	-2 522,53	-107,83	-4,27
RÉSULTAT COURANT tavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 820,84	160 781,78	-137 960,94	-85,81
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 331,00	90,00	3 241,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 331,00	90,00	3 241,00	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 331,00	-90,00	-3 241,00	
Impôt sur les bénéfices (X)	5 929,00	21 598,00	-15 669,00	-72,55
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	9 274 989,33	9 867 315,14	-592 325,81	-6,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 261 428,49	9 728 221,36	-466 792,87	-4,80
Bénéfice ou Perte	13 560,84	139 093,78	-125 532,94	-90,25

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF	Valeurs au 30/06/24	Valeurs au 30/06/23
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES À PAYE	3 827,00	15 196,31
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE		2 017,37
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE		90,00
44566000 TVA DÉDUCTIBLE 20,00%	4 578,44	
44587000 TVA S/FACT À ÉTABLIR	519,08	
44589500 TVA COLLECTÉE À REGULARISER	51 440,04	71,78
44860000 ETAT - CHARGES À PAYER	3 645,00	4 877,65
44863200 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	215,87	258,25
44865000 CAP CONTRIBUTION ECO TERRIT.	1 213,00	2 911,00
44867800 CAP TASCOM	12 705,00	11 560,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	10 169,30	3 686,10
41980000 CLIENTS, AVOIRS À ÉTABLIR		3 686,10
46701000 AUTRES COMPTES CRÉDITEURS/DÉBI	10 169,30	
Clients créditeurs		2 329,01
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	218 151,84	874 201,97
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	628 397,19	1 267 806,06
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	218 151,84	874 202,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/10/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La location gérance a cessé le 30/05/2024.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			4 738		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 079		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				5 817		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					8 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			29 000		
TOTAL				29 000		8 000
TOTAL GENERAL				34 817		8 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				4 738		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				1 079	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				4 738	1 079		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations					8 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				29 000		
TOTAL				29 000	8 000		
TOTAL GENERAL				33 738	9 079		

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 738		4 738	
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 079			1 079
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		5 817		4 738	1 079
TOTAL GENERAL		5 817		4 738	1 079

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges		3 080		3 080
TOTAL			3 080		3 080
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	973		4	968
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		973		4	968
TOTAL GÉNÉRAL		973	3 080	4	4 048
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		3 080	4	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 065	1 065	
	Autres créances clients	5 363	5 363	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	28 976	28 976	
	Etat & autres	97 684	97 684	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	85 220	85 220	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		218 307	218 307	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 363
Autres créances	22 758
Disponibilités	
TOTAL	28 120

CAPITAUX PROPRES

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	160,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	160,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	125 301	125 301		
Personnel & comptes rattachés	150	150		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 214	8 214		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	56 538	56 538		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	17 779	17 779		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	10 169	10 169		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	218 152	218 152		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

23 344

Dettes fiscales et sociales

21 606

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER**44 950**