Gestélia
EXPERTISE-COMPTABLE
Le bon conseil au bon moment

EURL C2M

Rue Ampère 15600 MAURS FRANCE

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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

- BILAN ACTIF -

C2M

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 206	1 672	534	
Fonds commercial	31 710		31 710	31 710
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	338 180	240 809	97 371	100 308
Autres immobilisations corporelles	368 201	247 189	121 011	97 010
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations evaluées selon méthode équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 360		1 360	760
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**741 657**	**489 670**	**251 986**	**229 789**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	30 560		30 560	31 769
En cours de production de biens	55 812		55 812	20 782
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	495		495	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	372 872	1 362	371 511	398 164
Autres créances	57 148		57 148	25 851
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	51 397		51 397	51 397
Disponibilités	611 371		611 371	634 551
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	13 787		13 787	12 510
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 193 442**	**1 362**	**1 192 080**	**1 175 023**
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	**1 935 099**	**491 032**	**1 444 067**	**1 404 811**
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :			1 815,00	1 815,00

- BILAN PASSIF -

C2M

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 240 000,00)	240 000	240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	24 000	24 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	646 634	572 221
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 971	144 413
Situation Nette	**1 006 605**	**980 634**
Subventions d'investissement	10 418	12 366
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 017 023**	**992 999**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	87 724	79 361
Emprunts et dettes financières divers (3)	36 546	55 444
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 071	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 006	143 614
Dettes fiscales et sociales	128 083	129 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	2 614	3 649
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**427 044**	**411 812**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**1 444 067**	**1 404 811**
Renvois :		
à plus d'un an	49 806,00	49 815,00
à moins d'un an	377 239,00	361 997,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

Gestélia
EXPERTISE-COMPTABLE
Le bon conseil au bon moment

EURL C2M

Rue Ampère 15600 MAURS FRANCE

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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

C2M

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 1 444 067€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 95 971€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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



Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

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

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

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

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

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	51 490	-	570	-	18 144	33 916
Total Immobilisations Incorporelles (I)	51 490	-	570	-	18 144	33 916
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	317 775	-	23 030	-	2 625	338 180
Installations générales, agencements, aménagements divers	92 734	-	-	-	-	92 734
Matériel de transport	226 930	-	46 640	-	22 220	251 350
Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 860	-	2 150	-	893	24 117
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	660 298	-	71 820	-	25 738	706 381
Total Général (I + II)	711 788	-	72 390	-	43 882	740 297

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	760	-	600	-	-	1 360
Total Général	760	-	600	-	-	1 360

- Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	19 780	36	18 144	1 672
Corporelles	462 980	50 757	25 738	487 998
TOTAL	482 760	50 793	43 882	489 670

Durées d'amortissement :

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

Dépréciations :

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	1 362	-	-	1 362
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAL	1 362	-	-	1 362

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		1 360	-	1 360
Clients douteux ou litigieux		1 815	-	1 815
Autres créances clients		371 057	371 057	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	22 367	22 367	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 412	23 412	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		11 369	11 369	-
Charges constatées d'avance		13 787	13 787	-
	Totaux	445 167	441 992	3 175

PASSIF

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	87 724	37 918	49 806	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	163 006	163 006	-	-
Personnel et comptes rattachés	23 845	23 845	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	41 396	41 396	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	58 026	58 026	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 817	4 817	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	36 546	36 546	-	-
Autres dettes	11 685	11 685	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	427 044	377 239	49 806	-

Crédit-Bail :

		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances payées	Cumul antérieur				
	Redevances de l'exercice				
	Total				
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances restant à payer	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur Résiduelle	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total				
Coût Total Crédit-Bail					