

SAS ENGINEERING INNOVATION ASSOCIATES  
54 Rue DE TILLOY  
60000 BEAUVAIS

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

SAS ENGINEERING INNOVATION ASSOCIATES  
54 Rue DE TILLOY  
60000 BEAUVAIS

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

## Documents liminaires

*Attestation de présentation des comptes* 1

## Documents de synthèse

*Bilan Actif* 2  
*Bilan Passif* 3  
*Compte de Résultat 1/2* 4  
*Compte de Résultat 2/2* 5

## Annexes

*Règles et méthodes comptables 1* 6  
*Immobilisations* 8  
*Amortissements* 9  
*Provisions au bilan* 10  
*Créances et dettes* 11  
*Charges à payer* 12  
*Produits à recevoir* 13  
*Charges constatées d'avance* 14  
*Produits constatés d'avance* 15  
*Charges à répartir* 16

## Détail des postes

*Détail de l'Actif* 17  
*Détail du Passif* 19  
*Détail du Compte de Résultat* 21

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ENGINEERING INNOVATION ASSOCIATES** relatifs à l'exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 438 760</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 731 508</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>143 819</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris  
Le 12/01/2024

Signature

# Bilan Actif

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	18 300		18 300	18 300
	Constructions	164 700	17 075	147 625	153 110
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	317 219	38 858	278 361	81 657
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	980		980	980	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	200		200	200	
Prêts	14 250		14 250	18 050	
Autres immobilisations financières	400		400	8 159	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>516 049</b>	<b>55 933</b>	<b>460 116</b>	<b>280 457</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	(857)		(857)	
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	504 997	14 700	490 297	311 455
	Autres créances	241 283		241 283	238 247
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	243 496		243 496	213 373	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 426		4 426	8 110
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>993 344</b>	<b>14 700</b>	<b>978 644</b>	<b>771 185</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 509 392</b>	<b>70 633</b>	<b>1 438 760</b>	<b>1 051 641</b>

(1) dont droit au bail

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

14 650

26 209

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	85 000	85 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	8 500	8 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	156 612	83 989
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>143 819</b>	<b>72 623</b>
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>393 930</b>	<b>250 112</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	120 000	71 000
	<b>Total des provisions</b>	<b>120 000</b>	<b>71 000</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	337 813	328 963
	Emprunts et dettes financières divers (3)	490	490
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 949	215 979
	Dettes fiscales et sociales	224 885	182 687
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	8 692	2 410	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>924 829</b>	<b>730 530</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 438 760</b>	<b>1 051 641</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	143 818,76	72 622,99
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	676 249	730 530	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Règles et Méthodes Comptables

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 **1 438 760** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 768 742** euros et un total **charges** de **1 624 923** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **143 819** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### A) IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Aucun composant n'a été identifié. Aucun indice de pertes de valeur n'a été repéré. Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation des biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Construction : 30 ans
- Installation, agencement et aménagement divers : 10 à 15 ans
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

## Règles et Méthodes Comptables

### B) PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### C) CREANCES

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.

### D) CHANGEMENTS DE METHODE

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### E) INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

L'acquisition immobilière faite durant l'exercice 2019/2020 a été ventilée comme suit : 10% de terrain, 90% de construction.

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	18 300					18 300
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	164 700					164 700
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	56 629		112 658			169 287
Matériel de transport	29 015		101 195			130 210
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 121		1 601			17 722
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>284 764</b>		<b>215 454</b>			<b>500 219</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	980					980
Autres titres immobilisés	200					200
Prêts et autres immobilisations financières	26 209		400		11 959	14 650
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>27 389</b>		<b>400</b>		<b>11 959</b>	<b>15 830</b>
<b>TOTAL</b>	<b>312 154</b>		<b>215 854</b>		<b>11 959</b>	<b>516 049</b>

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	11 590	5 485		17 075
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	263	3 840		4 104
Matériel de transport	15 120	11 111		26 231
Matériel de bureau, mobilier	4 724	3 800		8 523
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>31 697</b>	<b>24 236</b>		<b>55 933</b>
<b>TOTAL</b>	<b>31 697</b>	<b>24 236</b>		<b>55 933</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges	71 000	79 000	30 000	120 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	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				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>71 000</b>	<b>79 000</b>	<b>30 000</b>	<b>120 000</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	14 700			14 700
Autres					
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>14 700</b>			<b>14 700</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>85 700</b>	<b>79 000</b>	<b>30 000</b>	<b>134 700</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		79 000	30 000	
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

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	14 250	14 250	
	Autres immobilisations financières	400	400	
	Clients douteux ou litigieux	17 640	17 640	
	Autres créances clients	487 357	487 357	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	50	50	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	56 968	56 968	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	184 264	184 264	
	Charges constatées d'avances	4 426	4 426	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>765 355</b>	<b>765 355</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice		317		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		4 117		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	337 813	89 232	248 581	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	352 949	352 949		
	Personnel et comptes rattachés	50 211	50 211		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 656	52 656		
	Impôts sur les bénéfices	24 273	24 273		
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 875	92 875		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 870	4 870		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	490	490		
	Autres dettes	8 692	8 692		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>924 829</b>	<b>676 249</b>	<b>248 581</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		94 120			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		83 737			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

30/09/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>110 857</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>42 628</b>
<i>Fournisseurs - Factures non parvenues</i>	42 628	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>68 229</b>
<i>Provision Congés Payés</i>	46 811	
<i>Charges sociales/Congés à payer</i>	20 630	
<i>Autres charges à payer</i>	789	

## Produits à recevoir

30/09/2023

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>5 310</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>Clients - factures à établir</i>	5 310	<b>5 310</b>

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 426	4 426
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>4 426</b>

--

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

## Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2023
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

## Détail de l'Actif

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>460 116</b>	<b>31,98</b>	<b>280 457</b>	<b>26,67</b>	<b>179 659</b>	<b>64,06</b>
<b>Terrains</b>	<b>18 300</b>	<b>1,27</b>	<b>18 300</b>	<b>1,74</b>		
211000 Terrains	18 300	1,27	18 300	1,74		
<b>Constructions</b>	<b>147 625</b>	<b>10,26</b>	<b>153 110</b>	<b>14,56</b>	<b>(5 485)</b>	<b>-3,58</b>
213000 Constructions	164 700	11,45	164 700	15,66		
281300 Amort Constructions	(17 075)	-1,19	(11 590)	-1,10	(5 485)	-47,32
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>278 361</b>	<b>19,35</b>	<b>81 657</b>	<b>7,76</b>	<b>196 703</b>	<b>240,89</b>
218100 Agencement Francastel	169 287	11,77	56 629	5,38	112 658	198,94
218200 Matériel de transport	130 210	9,05	29 015	2,76	101 195	348,77
218300 Matériel de bureau et matériel	9 206	0,64	7 605	0,72	1 601	21,06
218400 Mobilier	8 516	0,59	8 516	0,81		
281810 Amort Install Gen Ag. Am. Dive	(4 104)	-0,29	(263)	-0,03	(3 840)	N/S
281820 Amort Matériel de transport	(26 231)	-1,82	(15 120)	-1,44	(11 111)	-73,48
281830 Amort matériel bureau et infor	(5 109)	-0,36	(2 946)	-0,28	(2 163)	-73,44
281840 Amort Mobilier	(3 414)	-0,24	(1 778)	-0,17	(1 637)	-92,04
<b>Autres participations</b>	<b>980</b>	<b>0,07</b>	<b>980</b>	<b>0,09</b>		
261800 Participations - Autres titres	980	0,07	980	0,09		
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>200</b>	<b>0,01</b>	<b>200</b>	<b>0,02</b>		
271800 Autres titres immobilisés	200	0,01	200	0,02		
<b>Prêts</b>	<b>14 250</b>	<b>0,99</b>	<b>18 050</b>	<b>1,72</b>	<b>(3 800)</b>	<b>-21,05</b>
274300 Prêts au personnel	14 250	0,99	18 050	1,72	(3 800)	-21,05
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>400</b>	<b>0,03</b>	<b>8 159</b>	<b>0,78</b>	<b>(7 759)</b>	<b>-95,10</b>
275100 Dépôts			3 159	0,30	(3 159)	-100,00
275500 Cautionnements	400	0,03			400	
275600 Garanties BNP factor			5 000	0,48	(5 000)	-100,00
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>978 644</b>	<b>68,02</b>	<b>771 185</b>	<b>73,33</b>	<b>207 459</b>	<b>26,90</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>(857)</b>	<b>-0,06</b>			<b>(857)</b>	
409100 Fournisseurs - Avances et acom	(857)	-0,06			(857)	
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>490 297</b>	<b>34,08</b>	<b>311 455</b>	<b>29,62</b>	<b>178 842</b>	<b>57,42</b>
041D Collectif clients débiteurs	482 047	33,50	308 515	29,34	173 532	56,25
416000 Clients douteux ou litigieux	17 640	1,23	17 640	1,68		
418100 Clients - factures à établir	5 310	0,37			5 310	
491000 Dépréciation des comptes de cl	(14 700)	-1,02	(14 700)	-1,40		
<b>Autres créances</b>	<b>241 283</b>	<b>16,77</b>	<b>238 247</b>	<b>22,65</b>	<b>3 035</b>	<b>1,27</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	4 414	0,31	8 453	0,80	(4 039)	-47,78
421004 KHADIJA MOUNA			25		(25)	-100,00
421006 ZAAFOURI CHAKER			1 071	0,10	(1 071)	-100,00
421010 ZAAFOURI HENI			177	0,02	(177)	-100,00
421013 BELHADJ Mehdi	50				50	
445620 TVA sur immobilisations	11 708	0,81	8 296	0,79	3 412	41,13
445660 TVA sur autres biens et servic	29 832	2,07	11 271	1,07	18 561	164,69
445662 TVA déductible intracommunaut	1 057	0,07			1 057	
445663 TVA déductible/Achat PS hors U	6 836	0,48	19 804	1,88	(12 968)	-65,48
445800 TVA à régulariser	430	0,03			430	
445860 TVA/FNP	7 105	0,49	8 970	0,85	(1 865)	-20,80
467000 Autres comptes débiteurs ou cr	106	0,01	437	0,04	(331)	-75,65

## Détail de l'Actif

		01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
467100	ENGINOV 28	179 744	<i>12,49</i>	179 744	<i>17,09</i>		
<b>Disponibilités</b>		<b>243 496</b>	<i>16,92</i>	<b>213 373</b>	<i>20,29</i>	<b>30 123</b>	<i>14,12</i>
512102	Banque TFBANK	29 419	<i>2,04</i>	123 042	<i>11,70</i>	(93 624)	<i>-76,09</i>
512103	Banque CA	27 890	<i>1,94</i>	89 493	<i>8,51</i>	(61 603)	<i>-68,84</i>
512104	BNP Factor			837	<i>0,08</i>	(837)	<i>-100,00</i>
512106	Caisse d'Epargne	6 187	<i>0,43</i>			6 187	
512107	CE EXCEDENT	180 000	<i>12,51</i>			180 000	
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>4 426</b>	<i>0,31</i>	<b>8 110</b>	<i>0,77</i>	<b>(3 684)</b>	<i>-45,43</i>
486000	Charges constatées d'avance	4 426	<i>0,31</i>	8 110	<i>0,77</i>	(3 684)	<i>-45,43</i>
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>		<b>1 438 760</b>	<i>100,00</i>	<b>1 051 641</b>	<i>100,00</i>	<b>387 118</b>	<i>36,81</i>

## Détail du Passif

	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>393 930</b>	<i>27,38</i>	<b>250 112</b>	<i>23,78</i>	<b>143 819</b>	<i>57,50</i>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>85 000</b>	<i>5,91</i>	<b>85 000</b>	<i>8,08</i>		
101300 Capital souscrit - appelé, ver	85 000	<i>5,91</i>	85 000	<i>8,08</i>		
<b>Réserve légale</b>	<b>8 500</b>	<i>0,59</i>	<b>8 500</b>	<i>0,81</i>		
106100 Réserve légale	8 500	<i>0,59</i>	8 500	<i>0,81</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>156 612</b>	<i>10,89</i>	<b>83 989</b>	<i>7,99</i>	<b>72 623</b>	<i>86,47</i>
110000 Report à nouveau (solde crédit)	156 612	<i>10,89</i>	83 989	<i>7,99</i>	72 623	<i>86,47</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>143 819</b>	<i>10,00</i>	<b>72 623</b>	<i>6,91</i>	<b>71 196</b>	<i>98,03</i>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>120 000</b>	<i>8,34</i>	<b>71 000</b>	<i>6,75</i>	<b>49 000</b>	<i>69,01</i>
<b>Provisions pour risques</b>	<b>120 000</b>	<i>8,34</i>	<b>71 000</b>	<i>6,75</i>	<b>49 000</b>	<i>69,01</i>
151100 Provisions pour litiges	120 000	<i>8,34</i>	71 000	<i>6,75</i>	49 000	<i>69,01</i>
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>924 829</b>	<i>64,28</i>	<b>730 530</b>	<i>69,47</i>	<b>194 300</b>	<i>26,60</i>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>337 813</b>	<i>23,48</i>	<b>328 963</b>	<i>31,28</i>	<b>8 850</b>	<i>2,69</i>
164000 Emprunts PGE - Crédit Agricole	137 972	<i>9,59</i>	187 628	<i>17,84</i>	(49 657)	<i>-26,47</i>
164100 Emprunts PGE - TFBank	108 885	<i>7,57</i>	141 334	<i>13,44</i>	(32 450)	<i>-22,96</i>
164200 Emprunts PGE - BCE	54 190	<i>3,77</i>			54 190	
164300 Emprunts PGE - CA- PRET VOITURE CZ	36 767	<i>2,56</i>			36 767	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>490</b>	<i>0,03</i>	<b>490</b>	<i>0,05</i>		
455002 Compte courant zied ben salem	490	<i>0,03</i>	490	<i>0,05</i>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>352 949</b>	<i>24,53</i>	<b>215 979</b>	<i>20,54</i>	<b>136 970</b>	<i>63,42</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	310 322	<i>21,57</i>	162 159	<i>15,42</i>	148 162	<i>91,37</i>
408100 Fournisseurs - Factures non parvenues	42 628	<i>2,96</i>	53 820	<i>5,12</i>	(11 192)	<i>-20,80</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>224 885</b>	<i>15,63</i>	<b>182 687</b>	<i>17,37</i>	<b>42 198</b>	<i>23,10</i>
421000 Personnel - Rémunérations dues			1 214	<i>0,12</i>	(1 214)	<i>-100,00</i>
421001 BEN SALEM ZIED	2 347	<i>0,16</i>	2 347	<i>0,22</i>		
421005 PAVAGEAU MARC	1 051	<i>0,07</i>	1 051	<i>0,10</i>		
421012 KHALIFA Chokri			123	<i>0,01</i>	(123)	<i>-100,00</i>
421013 BELHADJ Mehdi			144	<i>0,01</i>	(144)	<i>-100,00</i>
421017 AYMEN JEGHAM	2				2	
428200 Provision Congés Payés	46 811	<i>3,25</i>	37 442	<i>3,56</i>	9 368	<i>25,02</i>
428600 Salariés - Provision prime			10 388	<i>0,99</i>	(10 388)	<i>-100,00</i>
431000 Sécurité Sociale	22 715	<i>1,58</i>	12 649	<i>1,20</i>	10 066	<i>79,58</i>
437020 ALAN	2 826	<i>0,20</i>	1 555	<i>0,15</i>	1 271	<i>81,74</i>
437030 AG2R RETRAITE Arreo	6 406	<i>0,45</i>	4 412	<i>0,42</i>	1 994	<i>45,19</i>
437080 ADESATT	79	<i>0,01</i>	54	<i>0,01</i>	26	<i>47,60</i>
438200 Charges sociales/Congés à payer	20 630	<i>1,43</i>	16 133	<i>1,53</i>	4 497	<i>27,87</i>
438600 Charges sociales/primés à payer			4 386	<i>0,42</i>	(4 386)	<i>-100,00</i>
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 184	<i>0,22</i>	2 247	<i>0,21</i>	937	<i>41,70</i>
443000 Taxe d'apprentissage	692	<i>0,05</i>	242	<i>0,02</i>	451	<i>186,40</i>
443200 Formation Pro Continue	205	<i>0,01</i>	67	<i>0,01</i>	138	<i>205,16</i>
444000 État - Impôts sur les bénéfices	24 273	<i>1,69</i>	5 942	<i>0,57</i>	18 331	<i>308,50</i>
445200 TVA due intracommunautaire	1 057	<i>0,07</i>			1 057	
445510 TVA à décaisser	10 285	<i>0,71</i>	13 436	<i>1,28</i>	(3 151)	<i>-23,45</i>
445711 TVA collectée (Taux Normal)	74 696	<i>5,19</i>	44 064	<i>4,19</i>	30 632	<i>69,52</i>
445713 TVA collectée/Achat PS hors UE	6 836	<i>0,48</i>	19 804	<i>1,88</i>	(12 968)	<i>-65,48</i>
445800 TVA à régulariser			4 292	<i>0,41</i>	(4 292)	<i>-100,00</i>

## Détail du Passif

	01/10/2022		01/10/2021		Variations	
	30/09/2023	12 mois	30/09/2022	12 mois		%
448600 Autres charges à payer	789	0,05	695	0,07	95	13,61
<b>Autres dettes</b>	<b>8 692</b>	<b>0,60</b>	<b>2 410</b>	<b>0,23</b>	<b>6 281</b>	<b>260,59</b>
041C Collectif clients créditeurs	5 310	0,37	270	0,03	5 040	N/S
463000 CONSULTANT Chaker Zaafouri	1 332	0,09	648	0,06	684	105,53
464012 Consultant HENI ZAAFOURI			521	0,05	(521)	-100,00
46700003 NDF ZIED BEN SALEM	2 050	0,14	971	0,09	1 079	111,06
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>1 438 760</b>	<b>100,00</b>	<b>1 051 641</b>	<b>100,00</b>	<b>387 118</b>	<b>36,81</b>