CF
Expertise
Comptable

CF SOCIÉTÉ D'AVOCATS
PIÈCE N° 5
CASE N° 943

Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/07/2023 au 30/06/2024

-o-o-o-

EURL EGDP INDUSTRIE

320 Avenue du Parc des Expositions
33260 LA TESTE DE BUCH

-o-o-o-

SIRET : 44875188300019
APE : 4321A

ATTESTATION
d'expert comptable

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 3 août 2005, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

EURL EGDP INDUSTRIE

320 Avenue du Parc des Expositions
33260 LA TESTE DE BUCH

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan..... **379 513,94** Euros
- Chiffre d'affaires ..... **827 761,43** Euros
- Résultat net comptable..... **-24 717,98** Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de 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 La Teste de Buch, Le 10 octobre 2024
Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Laurent CARPONSIN
Expert-Comptable Associé

CF Expertise Comptable

afaq ISO 9001 Qualité

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT 1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 3
Détail Des Comptes De Produits 3
Détail Des Comptes De Produits (suite) 3
Détail Des Comptes De Charges 4
Détail Des Comptes De Charges (suite) 6
BILAN ACTIF 7
BILAN PASSIF 8
BILAN DETAILLE 9
Détail des Comptes d'Actif 9
Détail des Comptes d'Actif (suite) 10
Détail des Comptes de Passif 11
Détail des Comptes de Passif (suite) 12
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 13
PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES 13
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 15
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 17
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 19
AUTRES INFORMATIONS 20
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 21
LISTE DES IMMOBILISATIONS 23
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION 26
DOSSIER FISCAL 27

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	30/06/2024 (12 mois)	30/06/2023 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	827 761		827 761	864 226
Chiffres d'affaires Nets	**827 761**		**827 761**	**864 226**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			11 037	4 904
Autres produits			3	4
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**838 802**	**869 134**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			240 466	369 066
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			4 526	650
Autres achats et charges externes			264 099	261 315
Impôts, taxes et versements assimilés			5 205	8 052
Salaires et traitements			226 016	234 188
Charges sociales			91 121	97 731
Dotations aux amortissements sur immobilisations			29 301	28 030
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 389	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**862 123**	**999 037**
RESULTAT EXPLOITATION			**-23 322**	**-129 902**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			1	38
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**1**	**38**
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 051	997
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**1 051**	**997**
RESULTAT FINANCIER			**-1 050**	**-959**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**-24 372**	**-130 861**

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	30/06/2024 (12 mois)	30/06/2023 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		854
Produits exceptionnels sur opérations en capital		973
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**1 827**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	346	30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		973
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**346**	**1 003**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-346**	**824**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		-341
TOTAL DES PRODUITS	**838 802**	**871 000**
TOTAL DES CHARGES	**863 520**	**1 000 696**
RESULTAT NET	**-24 718**	**-129 696**
Dont Crédit-bail mobilier		2 645
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	30/06/2024 (12 mois)			30/06/2023 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 899	1 899		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	10 259	8 709	1 551	2 263
Autres immobilisations corporelles	204 850	150 449	54 401	82 990
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 952		2 952	2 952
ACTIF IMMOBILISE	**219 976**	**161 057**	**58 919**	**88 220**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	19 974		19 974	24 500
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	659		659	239
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	283 321		283 321	306 115
Fournisseurs débiteurs	173		173	
Personnel				52
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	341		341	2 494
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 339		3 339	7 177
Autres	15 893	15 393	500	40 790
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	9 153		9 153	654
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 135		3 135	6 624
ACTIF CIRCULANT	**335 989**	**15 393**	**320 595**	**388 645**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**555 964**	**176 450**	**379 514**	**476 864**

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	30/06/2024 (12 mois)	30/06/2023 (12 mois)
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	221 530	351 226
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-24 718**	**-129 696**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**205 062**	**229 780**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 572	63 325
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	7	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	4 721	3 183
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 355	106 287
Personnel		
Organismes sociaux	22 109	18 576
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 870	53 723
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	680	820
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	663	570
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	3 476	600
DETTES	**174 452**	**247 084**
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**379 514**	**476 864**

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 205000 / 280500 — Concessions et Droits Similaires

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 Logiciel Microsoft Win Pro	18/04/2014	701,11		701,11	L 100,00	701,11		701,11			
0004 Licence IntelliPlus	09/02/2016	599,00		599,00	L 100,00	599,00		599,00			
0005 Licence Intelliplus	30/07/2021	599,00		599,00	L 100,00	599,00		599,00			
Sous-total		**1 899,11**		**1 899,11**		**1 899,11**		**1 899,11**			

Compte 215000 / 281500 — Matériel Industriel

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0007 Piqueur Spit 490 S2S	01/05/2003	620,00		620,00	L 33,33	620,00		620,00			
0009 Pack Rainureuse Spit D86E	01/05/2003	590,00		590,00	L 33,33	590,00		590,00			
0023 Pack Rainureuse Bosch	29/03/2013	1 199,00		1 199,00	L 20,00	1 199,00		1 199,00			
0025 Hilti Pack Perfo TE4-A22 + perceuse SI	17/10/2013	950,00		950,00	L 20,00	950,00		950,00			
0026 Hilti Pack Perfo TE4-A22 + perceuse SI	04/12/2013	950,00		950,00	L 20,00	950,00		950,00			
0027 Perceuse Milwaukee	29/04/2016	399,48		399,48	L 20,00	399,48		399,48			
0028 Perceuse Milwaukee	29/04/2016	399,48		399,48	L 20,00	399,48		399,48			
0029 Perceuse Milwaukee	29/04/2016	399,48		399,48	L 20,00	399,48		399,48			
0030 Perforateur Milwaukee	29/04/2016	294,50		294,50	L 20,00	294,50		294,50			
0032 Kit perceuse / perfo burineur	20/07/2017	449,30		449,30	L 20,00	449,30		449,30			
0033 Kit perceuse / perfo burineur	20/07/2017	449,30		449,30	L 20,00	449,30		449,30			594,79
0034 Masureur	29/12/2020	1 980,00		1 980,00	L 20,00	997,21	398,00	1 395,21			280,36
0035 Perceuse Visseuse + Marteau Perfo + I	31/05/2022	481,06		481,06	L 20,00	104,49	96,21	200,70			245,08
0036 Colnaud - Kit Perfo Viss	31/10/2021	525,80		525,80	L 20,00	175,56	105,16	280,72			430,55
0037 Testeur Bornes recharge	30/04/2023	562,00		562,00	L 20,00	19,05	112,40	131,45			
Sous-total		**10 259,40**		**10 259,40**		**7 996,85**	**711,77**	**8 708,62**			**1 550,78**

Compte 218100 / 281810 — Installations et Aménagements Divers

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 Borne recharge électrique	06/03/2012	470,00		470,00	L 10,00	470,00		470,00			
0003 Aménagement cuisine	01/02/2014	9 580,17		9 580,17	L 10,00	9 021,35	558,82	9 580,17			
0004 Climatisation des bureaux	09/10/2014	3 688,15		3 688,15	L 10,00	3 218,98	368,82	3 587,80			100,35
Sous-total		**13 738,32**		**13 738,32**		**12 710,33**	**927,64**	**13 637,97**			**100,35**

Compte 218200 / 281820 Matériel de Transport

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0010 Renault Trafic BL-769-ZW	21/04/2011	22 894,35		22 894,35	L 20.00	22 894,35		22 894,35			
0018 Renault Trafic CY-858-LE	19/12/2013	13 628,76		13 628,76	L 20.00	13 628,76		13 628,76			
0021 Renault Trafic CY-858-LE Aménagmt	31/01/2014	1 333,15		1 333,15	L 20.00	1 333,15		1 333,15			
0024 Renault Kangoo Maxi EJ-869-NN	12/08/2017	12 900,00		12 900,00	L 20.00	12 900,00		12 900,00			
0025 Renault Kangoo Maxi EJ-869-NN Floca	22/08/2017	750,00		750,00	L 20.00	750,00		750,00			
0026 Renault Trafic EH-665-VS Flocage Pub	22/12/2017	543,40		543,40	L 20.00	543,40		543,40			
0027 Renault Trafic EH-726-VS Flocage Pub	22/12/2017	543,40		543,40	L 20.00	543,40		543,40			
0030 Renault Kangoo ZE EV-360-HV Flocag	05/08/2019	675,00		675,00	L 20.00	527,25	135,00	662,25			12,75
0031 Renault Trafic DV-768-JN Rachat CB	04/05/2020	190,41		190,41	L 100.00	190,41		190,41			
0032 Fiat Talento FV-610-GX	24/11/2020	18 343,67		18 343,67	L 20.00	9 548,89	3 668,73	13 217,62			5 126,05
0033 Fiat Talento FV-610-GX Aménagmt	24/11/2020	1 919,00		1 919,00	L 20.00	998,95	383,80	1 382,75			536,25
0034 Fiat Talento FV-610-GX Flocage Pub	04/12/2020	525,00		525,00	L 20.00	270,38	105,00	375,38			149,62
0035 Renault Trafic FG-168-PX Aménagemt	09/12/2020	1 004,86		1 004,86	L 20.00	514,71	200,97	715,68			289,18
0036 Renault Trafic FG-168-PX	10/12/2020	16 200,00		16 200,00	L 20.00	8 289,00	3 240,00	11 529,00			4 671,00
0037 Renault Trafic FN-791-YK	28/01/2021	18 000,00		18 000,00	L 20.00	8 730,00	3 600,00	12 330,00			5 670,00
0038 Renault Trafic FN-791-YK Aménagmt	28/01/2021	1 628,79		1 628,79	L 20.00	789,97	325,76	1 115,73			513,06
0039 Renault Trafic FG-168-PX Flocage Pub	04/02/2021	695,00		695,00	L 20.00	334,76	139,00	473,76			221,24
0040 Renault Trafic FN-791-YK Flocage Pub	08/03/2021	515,00		515,00	L 20.00	238,33	103,00	341,33			173,67
0041 Fiat Talento FZ-485-EB	11/05/2021	19 035,30		19 035,30	L 20.00	8 142,88	3 807,06	11 949,94			7 085,36
0042 Fiat Talento FZ-485-EB Aménagmt	11/05/2021	1 950,00		1 950,00	L 20.00	834,17	390,00	1 224,17			725,83
0043 Fiat Talento FZ-485-EB Flocage Pub	25/05/2021	695,00		695,00	L 20.00	291,90	139,00	430,90			264,10
0044 Renault Trafic GG-469-FB	11/05/2022	23 226,50		23 226,50	L 20.00	5 290,48	4 645,30	9 935,78			13 290,72
0045 Renault Trafic GG-469-FB Aménagmt	07/06/2022	1 559,02		1 559,02	L 20.00	332,59	311,80	644,39			914,63
0046 Renault Trafic GG-469-FB Flocage Pub	25/06/2022	540,00		540,00	L 20.00	109,80	108,00	217,80			322,20
0047 Renault Kangoo ZE EV-360-HV	09/03/2022	2 060,28		2 060,28	L 33.33	900,42	686,76	1 587,18			473,10
0048 Renault Kangoo ZE EV-360-HV Batteri	12/10/2021	4 405,00		4 405,00	L 33.33	2 524,71	1 468,33	3 993,04			411,96
0049 Fiat Fiorino GK-901-GQ	22/12/2022	15 908,33		15 908,33	L 20.00	1 670,37	3 181,67	4 852,04			11 056,29
0050 Renault Trafic EH-728-VS	08/11/2022	1 664,58		1 664,58	L 20.00	215,47	332,92	548,39			1 116,19
0051 Renault Trafic EG-665-VS	08/11/2022	1 849,58		1 849,58	L 20.00	239,42	369,92	609,34			1 240,24
Sous-total		**185 183,38**		**185 183,38**		**103 577,92**	**27 342,02**	**130 919,94**			**54 263,44**

Compte 218300 / 281830 Matériel de Bureau et Informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0007 Portable Asus 17.3" Sur On Line Seb	31/08/2012	859,25		859,25	L 33.33	859,25		859,25			
0008 Portable Asus 17.3" Boulanger	09/04/2013	609,53		609,53	L 33.33	609,53		609,53			
0009 Surf On Line PC Hélène	18/04/2014	566,88		566,88	L 33.33	566,88		566,88			
0010 Portable 17"3 Vincent	18/07/2017	567,91		567,91	L 33.33	567,91		567,91			
0011 Portable 17"3 Arnaud	01/08/2017	567,91		567,91	L 33.33	567,91		567,91			
0012 Surf On Line PC Thomas	13/08/2021	958,33		958,33	L 33.33	601,61	319,44	921,05			37,28
Sous-total		**4 129,81**		**4 129,81**		**3 773,09**	**319,44**	**4 092,53**			**37,28**

Compte 218400 / 281840 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Plein Ciel (mobilier bureaux)	27/03/2008	1 798,80		1 798,80	L 20.00	1 798,80		1 798,80			
Sous-total		1 798,80		1 798,80		1 798,80		1 798,80			

Compte 268800 / Parts Sociales

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 Parts Sociales Crédit Agricole	31/10/2011	15,00			N.A.0.00						15,00
Sous-total		15,00									15,00

Compte 275500 / Cautionnements Versés

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0007.1 Caution JYP / 1	21/12/2011	951,81			N.A.0.00						951,81
0008 Caution Leclerc Carburant	17/12/2013	1 000,00			N.A.0.00						1 000,00
0009 Caution Leclerc Ajustement	10/10/2014	1 000,00			N.A.0.00						1 000,00
Sous-total		2 951,81									2 951,81

Total général	219 975,63	217 008,82	131 756,10	29 300,87	161 056,97		58 918,66

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	30/06/2024 (12 mois)		30/06/2023 (12 mois)	
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/-Variation du stock de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (I)		**%**		**%**
+ Production vendue	827 761		864 226	
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**827 761**		**864 226**	
- Matières premières et appro. Consommés	244 992		369 716	
- Sous-traitance directe	11 635		8 989	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	**571 135**	**69.00 %**	**485 521**	**56.18 %**
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**571 135**	**69.00 %**	**485 521**	**56.18 %**
- Services extérieurs et autres charges externes	252 465		252 326	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**318 670**	**38.50 %**	**233 196**	**26.98 %**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 205		8 052	
- Salaires et traitements	226 016		234 188	
- Charges sociales	91 121		97 731	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-3 672**	**-0.44 %**	**-106 776**	**-12.36 %**
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immo.	29 301		28 030	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	3		4	
- Autres charges de gestion courante	1 389		5	
+ Transfert de charges d'exploitation	11 037		4 904	
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-23 322**	**-2.82 %**	**-129 902**	**-15.03 %**
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1		38	
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 051		997	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**-24 372**	**-2.94 %**	**-130 861**	**-15.14 %**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion			854	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			973	
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	346		30	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital			973	
- Dotations except° aux amortissements et prov.				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-346**		**824**	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices			-341	
RESULTAT NET COMPTABLE	**-24 718**	**-2.99 %**	**-129 696**	**-15.01 %**