

# **NOESYA**

**SOCIETE COOPERATIVE ET PARTICIPATIVE  
A RESPONSABILITE LIMITEE**

Numéro SIRET : **90277305000015**  
Code APE : **6201Z**

**5 RUE FREDERIC JOLIOT CURIE  
33150 CENON**

**COMPTES ANNUELS  
DU 01/09/2023 AU 31/08/2024**

**FINALA 92 Experts comptables**

**Société d'Expertise comptable – Audit – Conseil**

Membre du Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris – Ile de France

# Sommaire

<b>Attestation de Présentation</b>	<b>2</b>
<b>Bilan</b>	<b>4</b>
<b>ACTIF</b>	<b>4</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>4</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>4</i>
<b>PASSIF</b>	<b>5</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>5</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>5</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>5</i>
<b>Compte de résultat</b>	<b>7</b>
Annexes Légales	<b>10</b>
<b>Bilan détaillé</b>	<b>20</b>
<b>ACTIF</b>	<b>20</b>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>20</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>20</i>
<b>PASSIF</b>	<b>21</b>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>21</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>21</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>21</i>
<b>Compte de résultat détaillé</b>	<b>23</b>

**NOESYA**

# Attestation de présentation

## Attestation de Présentation

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise NOESYA pour l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	693 184,82 Euros
Chiffre d'affaires	720 841,80 Euros
Résultat net comptable	177 607,00 Euros

Fait à BOURG-LA-REINE  
Le 28/10/2024

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet FINALA 92 EXPERTS COMPTABLES

# NOESYA

## Bilan

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	4 273	2 759	1 513	2 576	- 1 063	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	153		153	153		
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 900		1 900	1 900		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 325</b>	<b>2 759</b>	<b>3 566</b>	<b>4 629</b>	<b>- 1 063</b>	
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	101 025		101 025	77 828	23 197	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 686		1 686		1 686	
. Etat, impôts sur les bénéfices	89 616		89 616	78 590	11 026	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	934		934	292	642	
. Autres	61 550		61 550	70 667	- 9 117	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	434 807		434 807	326 800	108 007	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance				1 304	- 1 304	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>689 619</b>		<b>689 619</b>	<b>555 481</b>	<b>134 138</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>695 944</b>	<b>2 759</b>	<b>693 185</b>	<b>560 109</b>	<b>133 076</b>	

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2024</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2023</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	40 000	25 597	14 403
Réserves statutaires ou contractuelles	255 305	92 873	162 432
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	177 607	275 800	- 98 193
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>512 912</b>	<b>434 270</b>	<b>78 642</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	90 417	29 075	61 342
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 012	2 405	5 607
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18 173	7 188	10 985
. Organismes sociaux	21 146	16 533	4 613
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 472	11 506	2 966
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 898	3 230	668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 250		3 250
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	20 904	55 904	- 35 000
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>180 273</b>	<b>125 840</b>	<b>54 433</b>
Écart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>693 185</b>	<b>560 109</b>	<b>133 076</b>

# NOESYA

## Compte de résultat



## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2024</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/08/2023</b> (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	465 277	255 565	720 842	744 754	- 23 912		-3,21
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>465 277</b>	<b>255 565</b>	<b>720 842</b>	<b>744 754</b>	<b>- 23 912</b>		<b>-3,21</b>
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			49 000	36 096	12 904		35,75
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 074		2 074		N/S
Autres produits			1 985	138	1 847		N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>773 902</b>	<b>780 989</b>	<b>- 7 087</b>		<b>-0,91</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			153 188	122 083	31 105		25,48
Impôts, taxes et versements assimilés			5 292	4 720	572		12,12
Salaires et traitements			415 429	358 174	57 255		15,99
Charges sociales			113 261	96 250	17 011		17,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 882	1 364	518		37,98
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			34	40	- 6		-15,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>689 086</b>	<b>582 631</b>	<b>106 455</b>		<b>18,27</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>84 815</b>	<b>198 358</b>	<b>- 113 543</b>		<b>-57,24</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			5 662	2	5 660		N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>5 662</b>	<b>2</b>	<b>5 660</b>		<b>N/S</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			1 766	430	1 336		310,70
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>1 766</b>	<b>430</b>	<b>1 336</b>		<b>310,70</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>3 896</b>	<b>-428</b>	<b>4 324</b>		<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>88 711</b>	<b>197 930</b>	<b>- 109 219</b>		<b>-55,18</b>

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/08/2024</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2023</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-88 896	-77 870	- 11 026	14,16
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>779 563</b>	<b>780 990</b>	<b>- 1 427</b>	<b>-0,18</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>601 956</b>	<b>505 191</b>	<b>96 765</b>	<b>19,15</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>177 607</b>	<b>275 800</b>	<b>- 98 193</b>	<b>-35,60</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**NOESYA**

## Annexes Légales

## Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total est de 693 184,82 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 177 607,00 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

### Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables 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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Matériel de bureau et informatique	<b>de 03 à 10 ans</b>
------------------------------------	-----------------------

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

#### **CREANCES ET DETTES**

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

#### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

**SCOP :**

La société NOESYA a été constituée le 01/09/2021 sous la forme juridique d'une société coopérative et participative à responsabilité limitée (SCOP). A ce titre, elle bénéficie d'une exonération de CFE (cotisation foncière des entreprises) et de CVAE (cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises).

Elle bénéficie également d'une exonération d'IS pour la fraction des bénéfices distribuée aux salariés au titre de la participation salariale, et celle mise en réserve (si constitution de provision pour investissement (PPI)).

**JEI :**

La société NOESYA bénéficie du statut de jeune entreprise innovante (JEI) au titre de son activité de recherche et développement (statut confirmé par rescrit fiscal du 05/08/2022).

A ce titre, la société NOESYA bénéficie d'exonérations de cotisations URSSAF sur les rémunérations des salariés participant à l'activité de recherche et développement.

**CIR :**

La société NOESYA a une activité de recherche et développement éligible au crédit d'impôt recherche (CIR). Le CIR au titre de l'année civile 2023 a été évalué à 88 699 €.

**SUBVENTION :**

Par convention du 27/07/2023, la société NOESYA bénéficie d'une subvention de 70 000 € attribuée par la région Nouvelle-Aquitaine dans le cadre du dispositif Innovation numérique responsable. Cette subvention est allouée au projet Osuny et concerne les dépenses engagées entre le 06/04/2023 et le 06/04/2025.

La subvention a été étalée linéairement sur la durée de la convention.

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 273		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>4 273</b>		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	153		
Prêts et autres immobilisations financières	1 900		
<b>TOTAL</b>	<b>2 053</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 325</b>		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			4 273	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>4 273</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			153	
Prêts et autres immobilisations financières			1 900	
<b>TOTAL</b>			<b>2 053</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>6 325</b>	



## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 696	1 882	819	2 759
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>1 696</b>	<b>1 882</b>	<b>819</b>	<b>2 759</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 696</b>	<b>1 882</b>	<b>819</b>	<b>2 759</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 882				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>1 882</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 882</b>				

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			1 900
Autres immobilisations financières	1 900		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	101 025	101 025	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 686	1 686	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques	89 616	89 616	
- T.V.A	934	934	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	28 000	28 000	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	33 550	33 550	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>256 711</b>	<b>254 811</b>	<b>1 900</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers	90 417	90 417		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 012	8 012		
Personnel et comptes rattachés	18 173	18 173		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 146	21 146		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A	14 472	14 472		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 898	3 898		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 250	3 250		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 904	20 904		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>180 273</b>	<b>180 273</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 0)	1 686
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	4 848
<b>TOTAL</b>	<b>6 534</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	23 007
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 0)	
<b>TOTAL</b>	<b>23 007</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		20 904
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>20 904</b>

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	720 842
<b>TOTAL</b>	<b>720 842</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	465 277
Etranger	255 565
<b>TOTAL</b>	<b>720 842</b>

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	88 711	
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	177 607	55

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>7</b>	

# NOESYA

## Bilan détaillé

## Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Autres immobilisations corporelles	<b>4 273</b>	<b>2 759</b>	<b>1 513</b>	<b>2 576</b>	<b>- 1 063</b>
2183000000 Matériel bureau- informatique	4 273		4 273	4 273	
2818300000 Amorts matériel bureau-informatique		2 759	-2 759	-1 696	- 1 063
Autres titres immobilisés	<b>153</b>		<b>153</b>	<b>153</b>	
2712000000 Parts Crédit Coopératif	153		153	153	
Autres immobilisations financières	<b>1 900</b>		<b>1 900</b>	<b>1 900</b>	
2751000000 Dépôts et cautionnem. versés	1 900		1 900	1 900	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 325</b>	<b>2 759</b>	<b>3 566</b>	<b>4 629</b>	<b>- 1 063</b>
<b>Actif circulant</b>					
Clients et comptes rattachés	<b>101 025</b>		<b>101 025</b>	<b>77 828</b>	<b>23 197</b>
4110000000 Clients	101 025		101 025	77 828	23 197
. Organismes sociaux	<b>1 686</b>		<b>1 686</b>		<b>1 686</b>
4387000000 IJSS à recevoir	1 686		1 686		1 686
. Etat, impôts sur les bénéfices	<b>89 616</b>		<b>89 616</b>	<b>78 590</b>	<b>11 026</b>
4440000000 Impôt sociétés	89 616		89 616	78 590	11 026
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>934</b>		<b>934</b>	<b>292</b>	<b>642</b>
4456620000 TVA déductible sur décaissements	882		882	292	590
4458860000 TVA déductible en attente de déductib	52		52		52
. Autres	<b>61 550</b>		<b>61 550</b>	<b>70 667</b>	<b>- 9 117</b>
4417000000 Subvention à recevoir	28 000		28 000	70 000	- 42 000
4487000000 Autres produits à recevoir				667	- 667
4671500000 NOTAIRE	33 550		33 550		33 550
Disponibilités	<b>434 807</b>		<b>434 807</b>	<b>326 800</b>	<b>108 007</b>
512101000000 Crédit Coopératif	239 959		239 959	296 800	- 56 841
512301000000 COMPTE A TERME 1	10 000		10 000	10 000	
512302000000 COMPTE A TERME 2	10 000		10 000	10 000	
512303000000 COMPTE A TERME 3	10 000		10 000	10 000	
512404000000 COMPTE A TERME 4	15 000		15 000		15 000
512405000000 COMPTE A TERME 5	15 000		15 000		15 000
512406000000 COMPTE A TERME 6	15 000		15 000		15 000
512407000000 COMPTE A TERME 7	15 000		15 000		15 000
512408000000 COMPTE A TERME 8	50 000		50 000		50 000
512409000000 COMPTE A TERME 9	50 000		50 000		50 000
518800000000 Intérêts courus à recevoir	4 848		4 848		4 848
Charges constatées d'avance				<b>1 304</b>	<b>- 1 304</b>
486000000000 CCA				1 304	- 1 304
<b>TOTAL (II)</b>	<b>689 619</b>		<b>689 619</b>	<b>555 481</b>	<b>134 138</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>695 944</b>	<b>2 759</b>	<b>693 185</b>	<b>560 109</b>	<b>133 076</b>

## Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/08/2024</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2023</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000) 10130000000 Capital appelé versé	<b>40 000</b> 40 000	<b>40 000</b> 40 000	
Réserve légale 10610000000 Réserve légale	<b>40 000</b> 40 000	<b>25 597</b> 25 597	<b>14 403</b> 14 403
Réserves statutaires ou contractuelles 10631000000 Réserve - fds de développement	<b>255 305</b> 255 305	<b>92 873</b> 92 873	<b>162 432</b> 162 432
Résultat de l'exercice	<b>177 607</b>	<b>275 800</b>	<b>- 98 193</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>512 912</b>	<b>434 270</b>	<b>78 642</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Divers	<b>90 417</b>	<b>29 075</b>	<b>61 342</b>
16620100000 Fonds de participation A.BENOIT	25 976	10 326	15 650
16620200000 Fonds de participation A.LEVY	23 794	8 423	15 371
16620300000 Fonds de participation S.GAYA	25 753	10 326	15 427
16620400000 Fonds de participation O.SIMONET	14 894		14 894
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100000000 Fournisseurs	<b>8 012</b> 8 012	<b>2 405</b> 2 405	<b>5 607</b> 5 607
. Personnel 42820000000 Congés payés	<b>18 173</b> 18 173	<b>7 188</b> 7 188	<b>10 985</b> 10 985
. Organismes sociaux	<b>21 146</b>	<b>16 533</b>	<b>4 613</b>
43100000000 URSSAF	9 285	7 873	1 412
43720000000 Prévoyance	995	821	174
43730000000 Retraite	5 234	4 934	300
43750000000 Mutuelle	888	885	3
43760000000 URSSAF TA	232	201	31
43820000000 Prov charges sociales s/congés payés	4 512	1 819	2 693
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>14 472</b>	<b>11 506</b>	<b>2 966</b>
44551000000 TVA à décaisser	4 418	6 218	- 1 800
44571800000 TVA collectée sur encaissements		5 288	- 5 288
44588100000 TVA collectée en attente d'exigibilité - 20%	10 054		10 054
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>3 898</b>	<b>3 230</b>	<b>668</b>
44210000000 PAS	3 577	3 072	505
44860000000 Autres charges à payer	321	157	164
Autres dettes	<b>3 250</b>		<b>3 250</b>
41100000000 Clients	3 250		3 250
Produits constatés d'avance	<b>20 904</b>	<b>55 904</b>	<b>- 35 000</b>
48700000000 Produits constatés d'avance	20 904	55 904	- 35 000
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>180 273</b>	<b>125 840</b>	<b>54 433</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>693 185</b>	<b>560 109</b>	<b>133 076</b>

# NOESYA

## Compte de résultat détaillé



## Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	<b>465 277</b>	<b>255 565</b>	<b>720 842</b>	<b>744 754</b>	<b>- 23 912</b>	<b>-3,21</b>
7061000000 Prestations de services France	465 277		465 277	558 379	- 93 102	-16,67
70690000000 Prestations de services hors UE		252 425	252 425	183 475	68 950	37,58
70691000000 Prestations UE		3 140	3 140	2 900	240	8,28
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>465 277</b>	<b>255 565</b>	<b>720 842</b>	<b>744 754</b>	<b>- 23 912</b>	<b>-3,21</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	Subventions d'exploitation		<b>49 000</b>	<b>36 096</b>		
7401000000 Subventions		49 000	28 096	20 904	74,40	
74012000000 Aide apprentissage			8 000	- 8 000	-100	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de		<b>2 074</b>		<b>2 074</b>	<b>N/S</b>	
79110000000 Transfert de charges d'exploitation		2 074		2 074	N/S	
Autres produits		<b>1 985</b>	<b>138</b>	<b>1 847</b>	<b>N/S</b>	
75800000000 Produits divers gestion courante		1 985	138	1 847	N/S	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>		<b>773 902</b>	<b>780 989</b>	<b>- 7 087</b>	<b>-0,91</b>	
Autres achats et charges externes		<b>153 188</b>	<b>122 083</b>	<b>31 105</b>	<b>25,48</b>	
60400000000 Prestations de services		29 480	8 075	21 405	265,08	
60630000000 Fournitures entretien-petit équipement		2 665	2 875	- 210	-7,30	
61100000000 Sous-traitance		3 900	24 375	-20 475	-84,00	
61320000000 Locations immobilières		21 300	20 200	1 100	5,45	
61350000000 Locations mobilières		440	400	40	10,00	
61520000000 Entretien et réparation			241	- 241	-100	
61561000000 Frais d'infrastructure		25 138	15 941	9 197	57,69	
61600000000 Assurance RC		1 659	1 306	353	27,03	
61700000000 Etudes et recherches		650	1 078	- 428	-39,70	
61810000000 Documentation		331		331	N/S	
62220000000 Commissions			1 500	- 1 500	-100	
62261000000 Honoraires comptables		13 644	11 390	2 254	19,79	
62264000000 Autres honoraires		20 370	9 800	10 570	107,86	
62270000000 Frais d'actes et contentieux		83	9	74	822,22	
62305000000 Communication		10 439	1 967	8 472	430,71	
62340000000 Cadeaux clientèle		78	229	- 151	-65,94	
62510000000 Déplacements		3 076	7 960	- 4 884	-61,36	
62561000000 Missions			24	- 24	-100	
62570000000 Réceptions		8 252	4 533	3 719	82,04	
62610000000 Frais postaux et télécom		16	426	- 410	-96,24	
62700000000 Services bancaires		1 700	1 562	138	8,83	
62810000000 Cotisations		7 161	5 292	1 869	35,32	
62820000000 Dons		1 305	1 706	- 401	-23,51	
62830000000 Certifications		1 500	1 195	305	25,52	
Impôts, taxes et versements assimilés		<b>5 292</b>	<b>4 720</b>	<b>572</b>	<b>12,12</b>	
63120000000 Taxe d'apprentissage		2 629	2 266	363	16,02	
63130000000 Taxe formation continue		2 360	2 191	169	7,71	
63140000000 Contributions conventionnelles		216	157	59	37,58	
63500000000 Contribution diffuseur auteurs		87	106	- 19	-17,92	
Salaires et traitements		<b>415 429</b>	<b>358 174</b>	<b>57 255</b>	<b>15,99</b>	
64110000000 Salaires et gratifications		404 444	357 012	47 432	13,29	
64122000000 Congés payés		10 985	1 161	9 824	846,17	
Charges sociales		<b>113 261</b>	<b>96 250</b>	<b>17 011</b>	<b>17,67</b>	
64510000000 Cotisations URSSAF		42 207	37 361	4 846	12,97	
64520000000 Cotisations mutuelle		10 142	9 800	342	3,49	
64522000000 Charges sociales sur congés payés		2 694	106	2 588	N/S	
64530000000 Cotisations retraite		35 250	31 508	3 742	11,88	
64550000000 Cotisations Prévoyance		5 503	4 954	549	11,08	

NOESYA – COMPTES ANNUELS 31/08/2024

	Exercice clos le <b>31/08/2024</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/08/2023</b> (12 mois)	Variation absolue	%
64705000000 Frais de transports en commun	4 058	3 532	526	14,89
64710000000 Titres restaurants	11 829	8 988	2 841	31,61
64720000000 Autres charges sociales	1 578		1 578	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>1 882</b>	<b>1 364</b>	<b>518</b>	<b>37,98</b>
68112000000 Dotations amortissements immos corpo	1 882	1 364	518	37,98
Autres charges	<b>34</b>	<b>40</b>	<b>- 6</b>	<b>-15,00</b>
65800000000 Charges diverses gestion courante	34	40	- 6	-15,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>689 086</b>	<b>582 631</b>	<b>106 455</b>	<b>18,27</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>84 815</b>	<b>198 358</b>	<b>- 113 543</b>	<b>-57,24</b>
Autres intérêts et produits assimilés	<b>5 662</b>	<b>2</b>	<b>5 660</b>	<b>N/S</b>
76800000000 Autres produits financiers	5 662	2	5 660	N/S
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>5 662</b>	<b>2</b>	<b>5 660</b>	<b>N/S</b>
Intérêts et charges assimilées	<b>1 766</b>	<b>430</b>	<b>1 336</b>	<b>310,70</b>
66116100000 Intérêts sur participation des salariés	1 766	430	1 336	310,70
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>1 766</b>	<b>430</b>	<b>1 336</b>	<b>310,70</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>3 896</b>	<b>-428</b>	<b>4 324</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>88 711</b>	<b>197 930</b>	<b>- 109 219</b>	<b>-55,18</b>
Impôts sur les bénéfices (X)	<b>-88 896</b>	<b>-77 870</b>	<b>- 11 026</b>	<b>14,16</b>
69500000000 Impôt sociétés	-88 896	-77 870	- 11 026	14,16
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>779 563</b>	<b>780 990</b>	<b>- 1 427</b>	<b>-0,18</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>601 956</b>	<b>505 191</b>	<b>96 765</b>	<b>19,15</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>177 607</b>	<b>275 800</b>	<b>- 98 193</b>	<b>-35,60</b>