

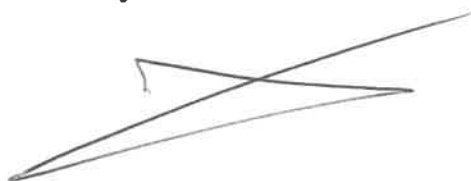
# Geirec

Expertise comptable  
Audit

## COMPTES ANNUELS

---

Certifié Conforme

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines.

BILAN ACTIF

| ACTIF                                       |                                                 | Exercice N<br>27/12/2024 12 |                                                   |        | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                             |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net    | Net                           | Euros         | %      |
|                                             | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| ACTIF IMMOBILISÉ                            | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Frais de développement                          |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Terrains                                        |                             |                                                   |        | 19 000                        | 19 000        | 100.00 |
|                                             | Constructions                                   |                             |                                                   |        | 156 176                       | 156 176       | 100.00 |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres immobilisations corporelles              |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres participations                           |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Prêts                                           |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| Total II                                    |                                                 |                             |                                                   |        | 175 176                       | 175 176       | 100.00 |
| 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                                    |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |        | 9 383                         | 9 383         | 100.00 |
|                                             | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Clients et comptes rattachés                    |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Autres créances                                 | 1 819                       |                                                   | 1 819  | 2 747                         | 928           | 33.79  |
| Comptes de Régularisation                   | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
|                                             | Disponibilités                                  | 42 527                      |                                                   | 42 527 | 76                            | 42 450        | NS     |
|                                             | Charges constatées d'avance (3)                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| Total III                                   |                                                 | 44 346                      |                                                   | 44 346 | 12 207                        | 32 139        | 263.29 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| Primes de remboursement des obligations (V) |                                                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| Ecart de conversion actif (VI)              |                                                 |                             |                                                   |        |                               |               |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)            |                                                 | 44 346                      |                                                   | 44 346 | 187 383                       | 143 037       | 76.33  |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF                               |                                                                                                                                                                                                                         | Exercice N<br>27/12/2024 12 | Exercice N-1<br>31/12/2023 12 | Ecart N / N-1 |        |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                             |                               | Euros         | %      |
| CAPITAUX PROPRES                     | Capital (Dont versé : 1 000)<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                         | 1 000                       | 1 000                         |               |        |
|                                      | <b>Réserves</b><br>Réserve légale<br>Réserves statutaires ou contractuelles<br>Réserves réglementées<br>Autres réserves                                                                                                 |                             |                               |               |        |
|                                      | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                        | 76 560                      | 51 120                        | 25 440        | 49.77  |
|                                      | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                                                                                                                                       | 14 429                      | 25 440                        | 39 869        | 156.72 |
|                                      | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                                                                                                                                                 |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total I</b>                                                                                                                                                                                                          | 61 132                      | 75 560                        | 14 429        | 19.10  |
| AUTRES FONDS PROPRES                 | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                  |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total II</b>                                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
| PROVISIONS                           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                      |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total III</b>                                                                                                                                                                                                        |                             |                               |               |        |
| DETTES (I)                           | <b>Dettes financières</b><br>Emprunts obligataires convertibles<br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts auprès d'établissements de crédit<br>Concours bancaires courants<br>Emprunts et dettes financières diverses |                             | 156 509                       | 156 509       | 100.00 |
|                                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                                                                                        | 99 894                      | 97 051                        | 2 843         | 2.93   |
|                                      | <b>Dettes d'exploitation</b><br>Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                 | 5 583                       | 9 383                         | 3 800         | 40.50  |
|                                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                        |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
|                                      |                                                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
| Comptes de Régularisation            | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                         |                             |                               |               |        |
|                                      | <b>Total IV</b>                                                                                                                                                                                                         | 105 477                     | 262 943                       | 157 466       | 59.89  |
|                                      | Ecart de conversion passif (V)                                                                                                                                                                                          |                             |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b> |                                                                                                                                                                                                                         | 44 346                      | 187 383                       | 143 037       | 76.33  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 105 477 125 034

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N27/12/202412 |             |        | Exercice N-131/12/202312 |       | Ecart N / N-1 |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------|--------|--------------------------|-------|---------------|---|
|                                                                                   | France                 | Exportation | Total  |                          |       | Euros         | % |
| Produits d'exploitation (1)                                                       |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Ventes de marchandises                                                            |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Production vendue de biens                                                        |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Production vendue de services                                                     |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Chiffre d'affaires NET                                                            |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Production stockée                                                                |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Production immobilisée                                                            |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Subventions d'exploitation                                                        |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Autres produits                                                                   |                        |             | 0      | 0                        | 0     | 18.75         |   |
| Total des Produits d'exploitation (I)                                             |                        |             | 0      | 0                        | 0     | 18.75         |   |
| Charges d'exploitation (2)                                                        |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Achats de marchandises                                                            |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Autres achats et charges externes *                                               |                        |             | 11 356 | 8 836                    | 2 519 | 28.51         |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                        |             | 2 751  | 2 595                    | 156   | 6.03          |   |
| Salaires et traitements                                                           |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Charges sociales                                                                  |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                        |             | 7 129  | 7 412                    | 283   | 3.82          |   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Dotations aux provisions                                                          |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Autres charges                                                                    |                        |             | 1      | 1                        | 0     | 31.25         |   |
| Total des Charges d'exploitation (II)                                             |                        |             | 21 237 | 18 844                   | 2 392 | 12.70         |   |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II)                                                |                        |             | 21 236 | 18 844                   | 2 392 | 12.70         |   |
| Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun                           |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                        |             |        |                          |       |               |   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                        |             |        |                          |       |               |   |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N |     | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|--------------|-----|---------------|--------|
|                                                                              | 27/12/2024 | 12  | 31/12/2023   | 12  | Euros         | %      |
| Produits financiers                                                          |            |     |              |     |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |            |     |              |     |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |            |     |              |     |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |            |     |              |     |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |     |              |     |               |        |
| Différences positives de change                                              |            |     |              |     |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |            |     |              |     |               |        |
| Total V                                                                      |            |     |              |     |               |        |
| Charges financières                                                          |            |     |              |     |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |     |              |     |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 12         | 288 | 6            | 596 | 5 691         | 86.28  |
| Différences négatives de change                                              |            |     |              |     |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |            |     |              |     |               |        |
| Total VI                                                                     | 12         | 288 | 6            | 596 | 5 691         | 86.28  |
| 2. Résultat financier (V-VI)                                                 | 12         | 288 | 6            | 596 | 5 691         | 86.28  |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)                          | 33         | 524 | 25           | 440 | 8 084         | 31.78  |
| Produits exceptionnels                                                       |            |     |              |     |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |            |     |              |     |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 216        | 000 |              |     | 216 000       |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |            |     |              |     |               |        |
| Total VII                                                                    | 216        | 000 |              |     | 216 000       |        |
| Charges exceptionnelles                                                      |            |     |              |     |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |            |     |              |     |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 168        | 047 |              |     | 168 047       |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |            |     |              |     |               |        |
| Total VIII                                                                   | 168        | 047 |              |     | 168 047       |        |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)                                          | 47         | 953 |              |     | 47 953        |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |            |     |              |     |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |            |     |              |     |               |        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                             | 216        | 000 | 0            |     | 216 000       | NS     |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                                       | 201        | 572 | 25           | 441 | 176 131       | 692.32 |
| 5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)                | 14         | 429 | 25           | 440 | 39 869        | 156.72 |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

CABINET GEIREC

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 27/12/2024

Le bilan avant répartition du résultat de l'exercice clos le 27 décembre 2024, fait ressortir un total de 44 345.52 Euros et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste dégage un bénéfice de 14 428.86 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 27/12/2024.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé son unique immeuble le 17 décembre 2024.

Les associés ont prononcé la dissolution anticipée de la société et sa mise en liquidation amiable à compter du 19 décembre 2024.

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas de faits postérieurs à la clôture à vous signaler.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 27/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Terrains                                                           | 19 000                              |               |              |
| Constructions sur sol propre                                       | 136 800                             |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 34 200                              |               |              |
| TOTAL                                                              | 190 000                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                                      | 190 000                             |               |              |

|                                                          | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                          | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Terrains                                                 |               | 19 000   |                                      |                                                  |
| Constructions sur sol propre                             |               | 136 800  |                                      |                                                  |
| Installations générales agencements aménagements constr. |               | 34 200   |                                      |                                                  |
| TOTAL                                                    |               | 190 000  |                                      |                                                  |
| TOTAL GENERAL                                            |               | 190 000  |                                      |                                                  |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                   |                             | Montant début<br>d'exercice  | Dotations<br>de l'exercice      | Diminutions<br>Reprises     | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Constructions sur sol propre                             |                             | 10 260                       | 4 935                           | 15 195                      |                           |
| Installations générales agencements aménagements constr. |                             | 4 564                        | 2 194                           | 6 758                       |                           |
| TOTAL                                                    |                             | 14 824                       | 7 129                           | 21 953                      |                           |
| TOTAL GENERAL                                            |                             | 14 824                       | 7 129                           | 21 953                      |                           |
| Ventilation des dotations<br>de l'exercice               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |                           |
|                                                          |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises                  |
| Constructions sur sol propre                             | 4 935                       |                              |                                 |                             |                           |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.                    | 2 194                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL                                                    | 7 129                       |                              |                                 |                             |                           |
| TOTAL GENERAL                                            | 7 129                       |                              |                                 |                             |                           |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 27/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances          | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 807        | 1 807          |               |
| Débiteurs divers           | 12           | 12             |               |
| TOTAL                      | 1 819        | 1 819          |               |

| Etat des dettes                         | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 5 583        | 5 583          |              |                 |
| Groupe et associés                      | 99 894       | 99 894         |              |                 |
| TOTAL                                   | 105 477      | 105 477        |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 156 448      |                |              |                 |

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| PARTS SOCIALES                   | 1.0000                           | 1 000            |       |            | 1 000  |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                     | Mode     | Durée  |
|-------------------------------|----------|--------|
| Constructions - Gros oeuvre   | Linéaire | 40 ans |
| Constructions - façades       | Linéaire | 20 ans |
| Constructions - Install . gén | Linéaire | 20 ans |
| Agencements et aménagements   | Linéaire | 15 ans |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes financières diverses                                | 4 093   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 567     |
| Total                                                                  | 4 660   |

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 27/12/2024

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### **Engagements financiers**

##### Engagements donnés

Néant.

##### Engagements reçus

Néant