

1/2 PALETTES
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 6 000 €
SIEGE SOCIAL : 23 AVENUE DU MOULIN DE LA JASSE
Z.A DU LARZAT
34750 VILLENEUVE-LES-MAGUELONE
790 235 782 RCS MONTPELLIER

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 56 511 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	56 511 €
------------------------	----------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 301 604 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 7 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE**

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXES

CERTIFIÉ CONFORME
Le Représentant légal

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'J' or a similar character.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 530 944 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 410 039 euros et un total charges de 1 383 522 euros, dégageant ainsi un résultat de 26 517 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2024.

Il a une durée de 24 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024	
			Augmentations		Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Autres	17 000					17 000	
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	17 000					17 000	
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	76 727 13 648 63 210 1 414		9 357 1 128		9 357	76 727 13 648 64 338 1 414	
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	154 999		10 485		9 357	156 127	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	7 800					7 800	
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 800					7 800	
	TO TAL	179 799		10 485		9 357	180 927	

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
		400			400
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	400			400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	400			400
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	45 086	10 375	35	55 426
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 585	1 698		8 283
	Matériel de transport	38 766	9 678		48 445
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	1 414			1 414
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		91 851	21 752	35	113 568
TOTAL		92 251	21 752	35	113 968

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Differentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Differentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIACTION	Sur immobilisations { incorporelles corporéelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIACTION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises {	- d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYÉES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE	TOTAL					
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
	MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	114 352	100 853	13 499	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	114 352	100 853	13 499	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 800	7 800	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	156 347	156 347	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	53 523	53 523	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 293	3 293	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 294	5 294	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	93 844	93 844	
	Charges constatées d'avances	2 676	2 676	
TOTAL DES CREANCES		322 776	322 776	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 000	3 000	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 684	16 684	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	129 136	129 136	
	Personnel et comptes rattachés	42 987	42 987	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 172	6 172	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 050	7 050	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	150	150	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	46 453	46 453	
	Autres dettes	1 101	1 101	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		252 734	252 734	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		19 440		
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		42 213		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		46 453		

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 676	4 123	(1 447)	-35,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 676	4 123	(1 447)	-35,09

Charges constatées d'avance (détail)

au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début fin			
Totalisation				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances		942	(942) -100,00
TOTAL		942	(942) -100,00

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice				6 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice				6 000,00

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	6 000				6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	600				600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	141 761	103 332			245 093
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	103 332	(103 332)		26 517	26 517
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	251 693			26 517	278 210

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 251 693

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 251 693

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 26 517

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13	48	(35)	-73,39
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 792	13 774	15 018	109,03
Dettes fiscales et sociales	10 393	4 338	6 055	139,56
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	39 197	18 160	21 037	115,84

Charges à payer (détail)

au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Produits constatés d'avance (détail)

au 31/12/2024

Détail des produits constatés d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Totalisation					

