Bilan Actif

Certifié conforme

Bilan Actif	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	19 466	559	18 907	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	92 270	64 837	27 433	33 100
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 714 170	490 174	2 223 996	2 223 996
Créances rattachées à des participations	945 895	5 000	940 895	1 119 652
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 500 000		1 500 000	500 000
Autres immobilisations financières	1 696		1 696	1 696
ACTIF IMMOBILISÉ	**5 273 498**	**560 570**	**4 712 927**	**3 878 443**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	445 574		445 574	494 184
Autres	44 768		44 768	34 740
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**1 401 860**		**1 401 860**	**1 555 456**
Charges constatées d'avance	**100 689**		**100 689**	**5 558**
ACTIF CIRCULANT	**1 992 891**		**1 992 891**	**2 089 938**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**7 266 388**	**560 570**	**6 705 818**	**5 968 381**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 260 000	2 260 000	2 260 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		226 000	226 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		2 225 909	1 160 003
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**1 302 250**	**2 065 906**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**6 014 159**	**5 711 909**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		20 957	20 957
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		337 383	30 014
	- Fiscales et sociales		133 248	201 629
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		3 498	3 498
Autres dettes			133 845	374
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			62 729	
EMPRUNTS ET DETTES			**691 659**	**256 472**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**6 705 818**	**5 968 381**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	974 812		974 812	816 224
Chiffre d'affaires net	**974 812**		**974 812**	**816 224**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				154
Autres produits			3 218	48
PRODUITS D'EXPLOITATION			**978 030**	**816 425**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			568 006	357 049
Impôts, taxes et versements assimilés			27 293	27 857
Salaires et traitements			283 680	306 318
Charges sociales			107 776	112 958
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			8 578	7 571
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			6	34
CHARGES D'EXPLOITATION			**995 339**	**811 788**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**-17 309**	**4 637**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 340 260	2 102 475
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 726	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			98 145	9 755
Différences positives de change			1 371	780
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 452 502**	**2 113 010**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				5 000
Intérêts et charges assimilées			542	1 245
Différences négatives de change			1 986	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**2 528**	**6 245**
RÉSULTAT FINANCIER			**1 449 973**	**2 106 765**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**1 432 664**	**2 111 402**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35	3 238
Sur opérations en capital	98 145	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**98 180**	**3 238**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-98 180**	**-3 237**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**32 235**	**42 259**
TOTAL DES PRODUITS	**2 430 532**	**2 929 436**
TOTAL DES CHARGES	**1 128 282**	**863 530**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**1 302 250**	**2 065 906**

Certifié conforme

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 6 705 818 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 302 250 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 466
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**19 466**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	25 720		
Matériel : - De transport	29 765		
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	34 433		2 353
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**89 918**		**2 353**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	3 838 822		
Autres : - Titres immobilisés	63 145		
Prêts et autres immobilisations financières	536 696		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**4 438 662**		
TOTAL GÉNÉRAL	**4 528 580**		**21 819**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 466	
TOTAL			**19 466**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			25 720	
Matériel : - De transport			29 765	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			36 786	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**92 270**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations	178 757		3 660 065	
Autres : - Titres immobilisés		63 145		
Prêts et autres immobilisations financières	-965 000		1 501 696	
TOTAL	**-786 243**	**63 145**	**5 161 761**	
TOTAL GÉNÉRAL	**-786 243**	**63 145**	**5 273 498**	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		559		559
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**559**		**559**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 751	2 372		11 123
Matériel de transport	29 765			29 765
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 302	5 647		23 949
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**56 818**	**8 019**		**64 837**
TOTAL GÉNÉRAL	**56 818**	**8 578**		**65 396**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation	490 174			490 174
- Financières	103 145		98 145	5 000
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	**593 319**		**98 145**	**495 174**
TOTAL GÉNÉRAL	**593 319**		**98 145**	**495 174**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières			98 145	
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	945 895		945 895
Prêts (1) (2)	1 500 000		1 500 000
Autres immobilisations financières	1 696		1 696
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	445 574	445 574	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	656	656	
Impôts sur les bénéfices	11 825	11 825	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 817	8 817	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	23 469	23 469	
Charges constatées d'avance	100 689	100 689	
TOTAL	**3 038 622**	**591 031**	**2 447 591**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	337 383	337 383		
Personnel et comptes rattachés	31 938	31 938		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 279	29 279		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	69 378	69 378		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 653	2 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 498	3 498		
Groupe et associés (2)	20 957		20 957	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	133 845	133 845		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 729	62 729		
TOTAL	**691 659**	**670 702**	**20 957**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	20 957			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 923	5 124
Dettes fiscales et sociales	44 222	51 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	133 845	
TOTAL	**376 990**	**56 471**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 923.00	5 124.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	*198 923.00*	*5 124.00*
Dettes fiscales et sociales	44 221.59	51 346.61
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	*13 515.00*	*17 949.93*
428600 PRIMES A PAYER	*7 577.00*	*8 286.00*
428610 INTERESSEMENT A PAYER	*10 846.00*	*10 992.00*
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	*6 735.00*	*8 412.54*
438610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER	*3 410.00*	*3 729.00*
438631 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	*89.58*	*120.08*
438633 CAP FORMATION PROFESSIONNELLE	*65.61*	*50.34*
438634 CAP TAXE SUR LES SALAIRES	*1 983.40*	*1 806.72*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	133 845.00	
419800 CLIENTS - RRR ET AVOIRS A ETABLIR	*133 845.00*	
TOTAL	**376 989.59**	**56 470.61**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	144 986	491 784
Autres créances	19 962	656
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**164 948**	**492 440**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	144 986.00	491 783.94
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	*144 986.00*	*491 783.94*
Autres créances	19 962.32	656.32
409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	*19 306.00*	
438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	*656.32*	*656.32*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**164 948.32**	**492 440.26**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Produits :	- D'exploitation	62 729	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL	62 729	

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Charges :	- D'exploitation	100 689	5 558
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	100 689	5 558

Commentaires : néant

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires		France	Étranger	Total
Ventes de produits :	- Finis			
	- Intermédiaires			
	- Résiduels			
Travaux				
Études				
Prestations de services		967 019		967 019
Ventes de marchandises				
Produits des activités annexes				
TOTAL		967 019		967 019

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	**3**	

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Quote-part détenue Dividendes encaissés	Valeur brute titres Valeur nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
378184378 SAS ARCHIMAGE	212 620	95.22	2 219 923	35 934	3 706 323
9 rue George Ville	----------	----------	----------	----------	----------
75116 PARIS	3 867 661	1 330 072	2 219 923		2 108 579
752555896 SCI ABCV PATRIMOINE	2 000	99.95	1 999	515 354	144 333
9 rue George Ville	----------	----------	----------	----------	----------
75116 PARIS	303 267		1 999		78 300
800633422 SCI ABCV PATRIMOINE 2	2 000	99.95	1 999		65 092
9 rue George Ville	----------	----------	----------	----------	----------
75116 PARIS	-4 127	389 608	1 999		31 991

Participations	Capital Capitaux propres	Quote-part détenue Dividendes encaissés	Valeur brute titres Valeur nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
913176319 SAS D COMME...		15.00	75		
97 rue Carnot	----------	----------	----------	----------	----------
89500 VILLENEUVE-SUR-YONNE			75		

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 260 000	1.00000	2 260 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 260 000	1.00000	2 260 000

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes Conseils et prestations de services	5 128
TOTAL	5 128

Commentaires : néant

OLIVIER SALUSTRO
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE
DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
5, rue des Renaudes
75 017 Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

ABCV PARTICIPATIONS

9, rue Georges Ville
75116 PARIS

Exercice clos le 30 juin 2024

Alexandre Comic

Certifié conforme

OLIVIER SALUSTRO
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE
DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
5, rue des Renaudes
75 017 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ABCV PARTICIPATIONS SAS

Société par actions simplifiée
au capital de 2.260.000 euros

9, rue Georges Ville
75116 PARIS
538 520 545 RCS PARIS

Exercice clos le 30 juin 2024

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABCV PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Ac

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

Ae

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 20 décembre 2024

Olivier Salustro



Le commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

fc

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

SAS ABCV PARTICIPATIONS

9 rue Georges Ville
75116 PARIS

Activités des sociétés holding

NAF : 6420Z SIRET : 538520545 00012



Jégard Créatis C
EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

CREATIS EXPERTISE ET CONSEIL
71 avenue Victor Hugo
75116 PARIS
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
www.jegardcreatis.com - bienvenue@jegardcreatis.com

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16
Ventilation du chiffre d'affaires	17
Effectif moyen	18
Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)	19
Composition du capital Social	20
Honoraires des commissaires aux comptes	21
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	22
Bilan Passif Détaillé	24
Compte de résultat Détaillé	26
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	29

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

ETATS FINANCIERS

AC

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	19 466	559	18 907	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	92 270	64 837	27 433	33 100
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 714 170	490 174	2 223 996	2 223 996
Créances rattachées à des participations	945 895	5 000	940 895	1 119 652
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 500 000		1 500 000	500 000
Autres immobilisations financières	1 696		1 696	1 696
ACTIF IMMOBILISÉ	**5 273 498**	**560 570**	**4 712 927**	**3 878 443**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	445 574		445 574	494 184
Autres	44 768		44 768	34 740
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**1 401 860**		**1 401 860**	**1 555 456**
Charges constatées d'avance	**100 689**		**100 689**	**5 558**
ACTIF CIRCULANT	**1 992 891**		**1 992 891**	**2 089 938**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**7 266 388**	**560 570**	**6 705 818**	**5 968 381**

tc

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	2 260 000	2 260 000	2 260 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		226 000	226 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		2 225 909	1 160 003
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**1 302 250**	**2 065 906**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**6 014 159**	**5 711 909**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		20 957	20 957
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		337 383	30 014
Dettes :	- Fiscales et sociales		133 248	201 629
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		3 498	3 498
Autres dettes			133 845	374
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			62 729	
EMPRUNTS ET DETTES			**691 659**	**256 472**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**6 705 818**	**5 968 381**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	974 812		974 812	816 224
Chiffre d'affaires net	**974 812**		**974 812**	**816 224**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				154
Autres produits			3 218	48
PRODUITS D'EXPLOITATION			**978 030**	**816 425**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			568 006	357 049
Impôts, taxes et versements assimilés			27 293	27 857
Salaires et traitements			283 680	306 318
Charges sociales			107 776	112 958
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			8 578	7 571
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			6	34
CHARGES D'EXPLOITATION			**995 339**	**811 788**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**-17 309**	**4 637**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 340 260	2 102 475
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 726	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			98 145	9 755
Différences positives de change			1 371	780
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 452 502**	**2 113 010**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				5 000
Intérêts et charges assimilées			542	1 245
Différences négatives de change			1 986	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**2 528**	**6 245**
RÉSULTAT FINANCIER			**1 449 973**	**2 106 765**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**1 432 664**	**2 111 402**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35	3 238
Sur opérations en capital	98 145	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**98 180**	**3 238**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-98 180**	**-3 237**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**32 235**	**42 259**
TOTAL DES PRODUITS	**2 430 532**	**2 929 436**
TOTAL DES CHARGES	**1 128 282**	**863 530**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**1 302 250**	**2 065 906**

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 6 705 818 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 302 250 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2016-07).

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.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de transport : 4 à 5 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

AC

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 466
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**19 466**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	25 720		
Matériel : - De transport	29 765		
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	34 433		2 353
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**89 918**		**2 353**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	3 838 822		
Autres : - Titres immobilisés	63 145		
Prêts et autres immobilisations financières	536 696		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**4 438 662**		
TOTAL GÉNÉRAL	**4 528 580**		**21 819**

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			19 466	
TOTAL			**19 466**	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			25 720	
Matériel : - De transport			29 765	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			36 786	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**92 270**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations	178 757		3 660 065	
Autres : - Titres immobilisés		63 145		
Prêts et autres immobilisations financières	-965 000		1 501 696	
TOTAL	**-786 243**	**63 145**	**5 161 761**	
TOTAL GÉNÉRAL	**-786 243**	**63 145**	**5 273 498**	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		559		559
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		559		559
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 751	2 372		11 123
Matériel de transport	29 765			29 765
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 302	5 647		23 949
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**56 818**	**8 019**		**64 837**
TOTAL GÉNÉRAL	**56 818**	**8 578**		**65 396**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

te

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation	490 174			490 174
Immobilisations : - Financières	103 145		98 145	5 000
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	**593 319**		**98 145**	**495 174**
TOTAL GÉNÉRAL	**593 319**		**98 145**	**495 174**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			98 145	
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	945 895		945 895
Prêts (1) (2)	1 500 000		1 500 000
Autres immobilisations financières	1 696		1 696
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	445 574	445 574	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	656	656	
Impôts sur les bénéfices	11 825	11 825	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 817	8 817	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	23 469	23 469	
Charges constatées d'avance	100 689	100 689	
TOTAL	**3 038 622**	**591 031**	**2 447 591**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	337 383	337 383		
Personnel et comptes rattachés	31 938	31 938		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 279	29 279		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	69 378	69 378		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 653	2 653		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 498	3 498		
Groupe et associés (2)	20 957		20 957	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	133 845	133 845		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	62 729	62 729		
TOTAL	**691 659**	**670 702**	**20 957**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	20 957

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 923	5 124
Dettes fiscales et sociales	44 222	51 347
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	133 845	
TOTAL	376 990	56 471

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 923.00	5 124.00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	*198 923.00*	*5 124.00*
Dettes fiscales et sociales	44 221.59	51 346.61
428200 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	*13 515.00*	*17 949.93*
428600 PRIMES A PAYER	*7 577.00*	*8 286.00*
428610 INTERESSEMENT A PAYER	*10 846.00*	*10 992.00*
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	*6 735.00*	*8 412.54*
438610 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER	*3 410.00*	*3 729.00*
438631 CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	*89.58*	*120.08*
438633 CAP FORMATION PROFESSIONNELLE	*65.61*	*50.34*
438634 CAP TAXE SUR LES SALAIRES	*1 983.40*	*1 806.72*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	133 845.00	
419800 CLIENTS - RRR ET AVOIRS A ETABLIR	*133 845.00*	
TOTAL	376 989.59	56 470.61

AC

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	144 986	491 784
Autres créances	19 962	656
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**164 948**	**492 440**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	144 986.00	491 783.94
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	*144 986.00*	*491 783.94*
Autres créances	19 962.32	656.32
409800 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	*19 306.00*	
438700 CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	*656.32*	*656.32*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**164 948.32**	**492 440.26**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Produits :	- D'exploitation	62 729	
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL	62 729	

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Charges :	- D'exploitation	100 689	5 558
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	100 689	5 558

Commentaires : néant

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	France	Étranger	Total
Ventes de produits : - Finis			
Ventes de produits : - Intermédiaires			
Ventes de produits : - Résiduels			
Travaux			
Études			
Prestations de services	967 019		967 019
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**967 019**		**967 019**

Commentaires : néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital Capitaux propres	Quote-part détenue Dividendes encaissés	Valeur brute titres Valeur nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
378184378 SAS ARCHIMAGE	212 620	95.22	2 219 923	35 934	3 706 323
9 rue George Ville	---	---	---	---	---
75116 PARIS	3 867 661	1 330 072	2 219 923		2 108 579
752555896 SCI ABCV PATRIMOINE	2 000	99.95	1 999	515 354	144 333
9 rue George Ville	---	---	---	---	---
75116 PARIS	303 267		1 999		78 300
800633422 SCI ABCV PATRIMOINE 2	2 000	99.95	1 999		65 092
9 rue George Ville	---	---	---	---	---
75116 PARIS	-4 127	389 608	1 999		31 991

Participations	Capital Capitaux propres	Quote-part détenue Dividendes encaissés	Valeur brute titres Valeur nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
913176319 SAS D COMME...		15.00	75		
97 rue Carnot	---	---	---	---	---
89500 VILLENEUVE-SUR-YONNE			75		

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 260 000	1.00000	2 260 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	2 260 000	1.00000	2 260 000

Commentaires : néant

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes Conseils et prestations de services	5 128
TOTAL	5 128

Commentaires : néant