

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	27 183	27 183				
	Fonds commercial (1)	771 000		771 000	771 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	183 638	99 094	84 544	76 887	7 657	9.96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10 182		10 182	60 477	50 295	83.16
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	18 000		18 000	18 000		
	Total II	1 010 003	126 277	883 726	926 364	42 638	4.60
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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	8 275		8 275	12 759	4 485	35.15
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	219 231	22 555	196 676	173 943	22 733	13.07
	Autres créances	16 334		16 334	8 019	8 315	103.69
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	413 543		413 543	383 316	30 227	7.89
	Charges constatées d'avance (3)	10 221		10 221	11 668	1 447	12.40
	Total III	667 603	22 555	645 048	589 705	55 343	9.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 677 606	148 832	1 528 774	1 516 069	12 705	0.84

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412		Exercice N-1 31/12/202312		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000		120 000			
	Réserves						
	Réserve légale	12 000		12 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	969 970		551 587		418 383	75.85
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	185 136		518 383		333 247	64.29
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 287 106		1 201 971		85 136	7.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	33 566		80 020		46 455	58.05
	Concours bancaires courants	534		538		4	0.73
	Emprunts et dettes financières diverses	396		4 133		3 737	90.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 930		49 037		107	0.22
	Dettes fiscales et sociales	154 363		170 834		16 471	9.64
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	3 880		2 685		1 195	44.49
	Produits constatés d'avance (1)			6 852		6 852	100.00
	Total IV	241 668		314 098		72 431	23.06
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 528 774		1 516 069		12 705	0.84

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an241 668314 098

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202412			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	1 611 448		1 611 448	1 544 525		66 923	4.33
Chiffre d'affaires NET	1 611 448		1 611 448	1 544 525		66 923	4.33
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 107	478 047		475 940	99.56
Autres produits			193	13		180	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 613 748	2 022 585		408 837	20.21
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 *			526 172	507 352		18 820	3.71
Impôts, taxes et versements assimilés			8 708	8 245		463	5.61
Salaires et traitements			547 784	519 177		28 607	5.51
Charges sociales			277 436	250 526		26 910	10.74
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			22 016	20 992		1 024	4.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 462	650		3 812	586.49
Dotations aux provisions							
Autres charges			13	1 997		1 984	99.36
Total des Charges d'exploitation (II)			1 386 591	1 308 939		77 652	5.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			227 157	713 646		486 489	68.17
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		6		5	1	20.00
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		6		5	1	20.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		462		774	312	40.30
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		462		774	312	40.30
2. Résultat financier (V-VI)		456		769	313	40.69
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		226 701		712 878	486 177	68.20
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		61 002		2 800	58 202	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		61 002		2 800	58 202	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				5 686	5 686	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		50 295		63	50 232	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		50 295		5 749	44 546	774.82
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 707		2 949	13 656	463.05
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		52 272		191 545	139 273	72.71
Total des produits (I+III+V+VII)		1 674 756		2 025 390	350 634	17.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 489 620		1 507 007	17 387	1.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		185 136		518 383	333 247	64.29

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 528 774.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 611 448.07 Euros et dégageant un bénéfice de 185 136.16 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- 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, du décret comptable du 29/11/83 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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	798 183		
Installations générales agencements aménagements divers	116 737		17 000
Matériel de transport	2 778		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 884		12 673
TOTAL	161 399		29 673
Autres participations	60 477		
Prêts, autres immobilisations financières	18 000		
TOTAL	78 477		
TOTAL GENERAL	1 038 059		29 673

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			798 183	798 183
Installations générales agencements aménagements divers			133 737	133 737
Matériel de transport			2 778	2 778
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 434	47 122	47 122
TOTAL		7 434	183 638	183 638
Autres participations		50 295	10 182	10 182
Prêts, autres immobilisations financières			18 000	18 000
TOTAL		50 295	28 182	28 182
TOTAL GENERAL		57 729	1 010 003	1 010 003

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	27 183			27 183
Installations générales agencements aménagements divers	56 108	13 225		69 333
Matériel de transport	1 181	926		2 107
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	27 223	7 865	7 434	27 654
TOTAL	84 512	22 016	7 434	99 094
TOTAL GENERAL	111 695	22 016	7 434	126 277

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 225				
Matériel de transport	926				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 865				
TOTAL	22 016				
TOTAL GENERAL	22 016				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	20 200	4 462	2 107		22 555
TOTAL	20 200	4 462	2 107		22 555
TOTAL GENERAL	20 200	4 462	2 107		22 555
Dont dotations et reprises d'exploitation		4 462	2 107		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	18 000		18 000
Clients douteux ou litigieux	27 067	27 067	
Autres créances clients	192 164	192 164	
Impôts sur les bénéfices	5 256	5 256	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 588	3 588	
Groupe et associés	198	198	
Débiteurs divers	7 292	7 292	
Charges constatées d'avance	10 221	10 221	
TOTAL	263 786	245 786	18 000
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	198		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	545	545		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	33 555	33 555		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 930	48 930		
Personnel et comptes rattachés	63 885	63 885		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 622	72 622		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 583	17 583		
Autres impôts taxes et assimilés	273	273		
Groupe et associés	396	396		
Autres dettes	3 880	3 880		
TOTAL	241 668	241 668		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 404			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	396			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fond de clientèle	771 000			771 000	
Total	771 000			771 000	

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	545
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000
Dettes fiscales et sociales	95 919
Autres dettes	37
Total	102 500

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 221
Total	10 221

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Prix de cession titres de participation	61 002	77560000
Total	61 002	
Charges exceptionnelles		
- Valeur comptable des titres cédés	50 295	67560000
Total	50 295	