

Bilan Actif

CERTIFIÉ
CONFORME

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 550		8 550	8 550
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	358 183	312 400	45 783	59 871
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.	140 788	124 524	16 265	20 239
	Autres immobilisations corporelles	127 191	116 313	10 879	18 182
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	14 961		14 961	14 116
TOTAL (II)		649 674	553 236	96 438	120 959
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	18 126		18 126	14 548
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 078		3 078	4 002
	Autres créances	27 504		27 504	26 223
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	516 665		516 665	487 544
	Charges constatées d'avance	3 261		3 261	20 396
	TOTAL (III)	568 635		568 635	552 713
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 218 309	553 236	665 072	673 673
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				14 961	14 116
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	242 169	185 819
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	229 945	241 350
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	494 115	449 169
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 798	114 394
	Dettes fiscales et sociales	84 835	107 140
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 325	2 969
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	170 958	224 503
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	665 072	673 673
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	229 945,26	241 350,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	170 958	224 503
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

CERTIFIÉ
CONFORME

Règles et Méthodes Comptables

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 **665 072** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 627 928** euros et un total **charges** de **1 397 983** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **229 945** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Licences	Non amortissable	
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Immobilisations

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	8 550				8 550
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 550				8 550

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					29 411
	sur sol d'autrui	29 411				328 772
	instal. agenc. aménagement	328 772				
	Instal technique, matériel outillage industriels	140 918		1 790	1 920	140 788
	Instal., agencement, aménagement divers	85 825				85 825
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	41 917		833	1 382	41 367
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	626 842		2 623	3 302	626 163

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	14 116		845		14 961
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 116		845		14 961

TOTAL	649 508		3 468		3 302	649 674
--------------	----------------	--	--------------	--	--------------	----------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	21 009	1 763		22 773
	instal. agencement aménagement	277 303	12 325		289 628
	Instal technique, matériel outillage industriels	120 678	5 765	1 920	124 524
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	80 486	5 261		85 748
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 073	2 874	1 382	30 565
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	528 549	27 989	3 302	553 236
TOTAL		528 549	27 989	3 302	553 236

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencet 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							

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	14 961	14 961	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 078	3 078	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	37	37	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 289	5 289	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 497	1 497	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000	1 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	19 682	19 682	
	Charges constatées d'avances	3 261	3 261	
	TOTAL DES CREANCES	48 805	48 805	
(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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 798	82 798		
	Personnel et comptes rattachés	45 611	45 611		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 869	28 869		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 865	9 865		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	490	490		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 325	3 325		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	170 958	170 958		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		4 895
Autres créances		4 895
FOURNISSEURS - AVOIRS NON PARV	3 895	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 000	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		67 183
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 384
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	8 384	
Dettes fiscales et sociales		58 798
PERS CONGES A PAYER	45 611	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	11 928	
CHGS SOCIALES - CHGS A PAYER	397	
ORGANISMES SOCIAUX - TA	470	
ORGANISMES SOCIAUX - FC	203	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	189	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 261	3 261
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 261

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		200,00	100,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		200,00	100,0000	20 000,00