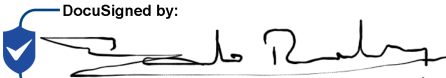


## Bilan Actif

DocuSigned by:  
  
 ACA599096B874B8...

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement	27 380	27 380		331
	Frais de développement				
	Concessions brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage inclus.					
Autres immobilisations corporelles	9 305	6 920	2 386	3 922	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équivalent					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 200		2 200	2 200	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>38 885</b>	<b>34 300</b>	<b>4 586</b>	<b>6 453</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	210 491		210 491	259 242
	Autres créances	70 185		70 185	2 493
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	105 904		105 904	139 316	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 516		1 516	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>388 095</b>		<b>388 095</b>	<b>401 051</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>426 980</b>	<b>34 300</b>	<b>392 681</b>	<b>407 504</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

2 200

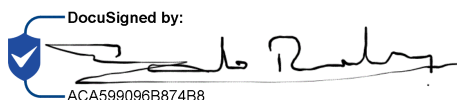
2 200

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

## Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	25 000	25 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	48 038	43 552
	Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>20</b>	<b>4 486</b>	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>75 559</b>	<b>75 538</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 446	31 196
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 843	12 836
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 572	18 257
	Dettes fiscales et sociales	197 675	200 855
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	75 587	68 821	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>317 122</b>	<b>331 966</b>
Ecart de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>392 681</b>	<b>407 504</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		20,37	4 485,86
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		311 184	312 831
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		281	367
(3) Dont emprunts participatifs			



## 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 **392 681** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 312 580** euros et un total **charges** de **1 312 560** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20** 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'a été signalé 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
Frais Etablissement	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et d'informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 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.

## 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	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement	27 380					27 380
	Autres						
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>27 380</b>					<b>27 380</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	9 305					9 305
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>9 305</b>					<b>9 305</b>	
<b>FINANCIERES</b>	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 200					2 200
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 200</b>					<b>2 200</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>38 885</b>					<b>38 885</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement	27 049	331		27 380
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>27 049</b>	<b>331</b>		<b>27 380</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	5 383	1 537		6 920
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 383</b>	<b>1 537</b>		<b>6 920</b>
<b>TOTAL</b>	<b>32 432</b>	<b>1 867</b>		<b>34 300</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 200	2 200	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	210 491	210 491	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	16	16	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	392	392	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 678	2 678	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	67 098	67 098		
Charges constatées d'avances	1 516	1 516		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>284 391</b>	<b>284 391</b>	
(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
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	281	281		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	19 165	13 228	5 938	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 572	17 572		
	Personnel et comptes rattachés	53 892	53 892		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 409	41 409		
	Impôts sur les bénéfices	4	4		
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 844	92 844		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 525	9 525		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 843	6 843		
	Autres dettes	75 587	75 587		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>317 122</b>	<b>311 184</b>	<b>5 938</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 609			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 843			

## Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		615
<b>Autres créances</b>		<b>615</b>
DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC	500	
BANQUES PRODUITS A RECEVOIR	115	

## Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		17 103
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>311</b>
INTERETS COURUS	30	
AGIOS A PAYER	281	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>402</b>
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	402	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>16 390</b>
PERS CONGES A PAYER	4 732	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	1 321	
CHGS SOCIALES - CHGS A PAYER	1 708	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	135	
FPETT 077 TT+PM	355	
TT AKTO FORMATION INVESTISSEMENT	332	
TT TAXE APPRENTISSAGE ECOLE	614	
RECLASS 8092 2 REUD 2 REUD 1er ACPTÉ 2024 0,30 FPE	7 195	

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 516	1 516
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		1 516

## Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	25 000,00	1,0000	25 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>25 000,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>25 000,00</b>