# Bilan Actif

Signé par Frédéric DE SAINT JEAN
Le 25/04/2025
ID: tx_weJPwx0LvWa8
Signed with Universign

| Bilan Actif | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 82 351 | 36 822 | 45 529 | 17 916 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 2 265 663 | | 2 265 663 | 2 265 663 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 309 233 | | 309 233 | 297 339 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 500 | | 500 | 25 500 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 2 657 747 | 36 822 | 2 620 925 | 2 606 419 |
| **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 | | | | 29 736 |
| Autres | 1 200 085 | | 1 200 085 | 1 166 750 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | 14 | | 14 | 14 |
| **Instruments de trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | **134 020** | | **134 020** | **126 036** |
| **Charges constatées d'avance** | **1 570** | | **1 570** | **19 218** |
| ACTIF CIRCULANT | 1 335 689 | | 1 335 689 | 1 341 754 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 3 993 436 | 36 822 | 3 956 615 | 3 948 173 |

# Bilan Passif

| Bilan Passif | | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| **Capitaux propres** | | | |
| Capital social ou individuel | (dont versé) | 1 593 000 | 1 593 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Écarts de réévaluation | | | |
| Écart d'équivalence | | | |
| Réserves : | - Légale | 134 007 | 128 855 |
| | - Statutaires ou contractuelles | | |
| | - Réglementées | | |
| | - Autres | 2 015 279 | 1 917 391 |
| Report à nouveau | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | 69 594 | 103 040 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | CAPITAUX PROPRES | 3 811 880 | 3 742 286 |
| **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 | | 100 257 |
| | - Financières diverses | 57 015 | 56 942 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| | - Fournisseurs et comptes rattachés | 6 805 | 10 575 |
| Dettes : | - Fiscales et sociales | 30 684 | 38 113 |
| | - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 50 230 | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | EMPRUNTS ET DETTES | 144 734 | 205 887 |
| Écarts de conversion passif | | | |
| | TOTAL PASSIF | 3 956 615 | 3 948 173 |

# COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 3 956 615 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 69 594 Euros.

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

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 2014-03).

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.

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

**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.

- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, 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 | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| **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 | 2 268 | | |
| Matériel : - De transport | 89 774 | | 50 990 |
| Matériel : - De bureau et informatique, mobilier | 7 269 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 99 311 | | 50 990 |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : - Participations | 2 265 663 | | |
| Autres : - Titres immobilisés | 297 339 | | 11 436 |
| Prêts et autres immobilisations financières | 25 500 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | 2 588 502 | | 11 436 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 687 814 | | 62 426 |

| 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 | | | | |
| TOTAL | | | | |
| 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 | | | 2 268 | |
| Matériel : - De transport | | 67 950 | 72 814 | |
| Matériel : - De bureau et informatique, mob. | | | 7 269 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 67 950 | 82 351 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : - Participations | | | 2 265 663 | |
| Autres : - Titres immobilisés | -457 | | 309 233 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 25 000 | 500 | |
| TOTAL | -457 | 25 000 | 2 575 396 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | -457 | 92 950 | 2 657 747 | |

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 | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| **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 | 1 225 | 324 | | 1 549 |
| Matériel de transport | 72 984 | 18 477 | 63 458 | 28 003 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 7 186 | 83 | | 7 269 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 81 395 | 18 885 | 63 458 | 36 822 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 81 395 | 18 885 | 63 458 | 36 822 |

| 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 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 | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 500 | | 500 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 228 | 9 228 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 1 190 857 | 1 190 857 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 570 | 1 570 | |
| **TOTAL** | **1 202 155** | **1 201 655** | **500** |
| *(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 | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 6 805 | 6 805 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8 836 | 8 836 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 601 | 6 601 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 5 239 | 5 239 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 221 | 9 221 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 788 | 788 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 57 015 | 57 015 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 50 230 | 50 230 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **144 734** | **144 734** | | |

| | |
|---|---|
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | 100 000 |
| *(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | |

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 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 257 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 3 077 | 3 942 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 760 | 5 285 |
| Dettes fiscales et sociales | 4 483 | 166 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 50 230 | |
| TOTAL | 62 550 | 9 650 |

# Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 256.93 |
| *168841 EMPRUNTS INTERETS COURUS* | | *256.93* |
| Emprunts et dettes financières diverses | 3 076.59 | 3 942.49 |
| *455800 ASSOCIES INTERETS COURUS* | *3 076.59* | *3 942.49* |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 760.40 | 5 285.14 |
| *408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.* | *4 760.40* | |
| *408101 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES* | | *5 285.14* |
| Dettes fiscales et sociales | 4 483.28 | 165.79 |
| *428601 PRIMES A VERSER* | *4 000.00* | |
| *438000 Organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir* | *100.28* | *98.79* |
| *448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER* | *383.00* | |
| *448601 ETAT - CHARGES A PAYER* | | *67.00* |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 50 230.00 | |
| *419801 CLIENTS - AVOIRS A ACCORDER* | *50 230.00* | |
| TOTAL | 62 550.27 | 9 650.35 |

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | 11 894 | 11 436 |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 29 736 |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 11 894 | 41 172 |

# Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | 11 893.56 | 11 436.12 |
| *276821 INTERETS COURUS SUR PRET OBLIG* | *11 893.56* | *11 436.12* |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | 29 736.00 |
| *418100 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR* | | *29 736.00* |
| Autres créances | | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 11 893.56 | 41 172.12 |

# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | | Exercice clos le 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Produits : | - D'exploitation | | |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | | |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le 31/12/2024 | Exercice clos le 31/12/2023 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 1 570 | 19 218 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | | 1 570 | 19 218 |

Commentaires : néant

# 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 | 159 300 | 10.00000 | 1 593 000 |
| 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) | 159 300 | 10.00000 | 1 593 000 |

Commentaires : néant