

Certifié conforme

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 321 125	3 611 654	709 471	1 774 375
	Créances rattachées à des participations	1 688 292		1 688 292	608 545
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	200		200	
	TOTAL (II)	6 009 617	3 611 654	2 397 963	2 382 920
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	67 392		67 392	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 255 263	317 728	1 937 535	2 033 741
	DISPONIBILITES	2 845 131		2 845 131	3 333 961
	Charges constatées d'avance	911		911	95
	TOTAL (III)	5 168 697	317 728	4 850 969	5 367 797
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 178 313	3 929 382	7 248 931	7 750 716

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	1 688 292	608 545
(3) dont créances à plus d'un an		

Certifié conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 131 900	4 131 900
	RESERVES		
	Réserve légale	413 190	413 190
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 959 810	1 958 885
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	15 863	493 924
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 520 762	6 997 900
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)	275 140	356 418
	Emprunts et dettes financières divers (3)	445 151	374 100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 879	5 680
	Dettes fiscales et sociales		16 619
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	728 169	752 817
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 248 931	7 750 716
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		15 862,58	493 924,11
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		535 203	478 114
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		64	61
(3) Dont emprunts participatifs			

Certifié conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 272	
	Autres produits				18
	Total des produits d'exploitation (1)			1 272	18
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			107 609	48 148
	Impôts, taxes et versements assimilés				12
	Salaires et traitements				118
	Charges sociales du personnel			1 771	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			109 380	48 278
RESULTAT D'EXPLOITATION				(108 108)	(48 260)

Certifié conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(108 108)	(48 260)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	30 768	29 840
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	717 338	206 979
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	196 255	214 059
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		286 285
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	157 339	20 928
Total des produits financiers		1 070 931	728 251
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	830 897	99 000
	Intérêts et charges assimilées (4)	26 362	35 635
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	99 869	59 178
Total des charges financières		957 128	193 813
RESULTAT FINANCIER		113 803	534 439
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		36 464	516 019
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	3 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(3 000)	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		17 601	22 095
TOTAL DES PRODUITS		1 102 972	758 110
TOTAL DES CHARGES		1 087 109	264 186
RESULTAT DE L'EXERCICE		15 863	493 924
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		717 338	206 799
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **7 248 931 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 102 972 euros** et un total **charges** de **1 087 109 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **15 863 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis d'enregistrer une dotation de provision de 675804€.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition 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 des titres a été estimée selon la méthode CUMP (Coût Unitaire Moyen Pondéré).

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 318 770		1 602 665		912 018	6 009 417
	Autres titres immobilisés			200			200
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 318 770		1 602 865		912 018	6 009 617
TOTAL		5 318 770		1 602 865		912 018	6 009 617

Les titres de participations, 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 acquisitions.

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 935 850	675 804		3 611 654
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres	162 635	155 093		317 728
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 098 485	830 897		3 929 382
TOTAL GENERAL		3 098 485	830 897		3 929 382
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			830 897		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

La provision d'un montant de 317 k€ a été établie pour les produits de placements réalisés par la société. Par respect pour la règle comptable, nous avons constaté la valeur du portefeuille au 31.12.2024, celui-ci étant inférieur à la valeur investie, il convient de constituer une provision d'un montant de 317728.36€

Les titres immobilisés détenus ont fait l'objet de tests de valeur qui ont permis de constater une provision de 675 804€.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 688 292	1 688 292	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	200		200
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	67 392	67 392	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	911	911	
TOTAL DES CREANCES		1 756 794	1 756 594	200
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	64	64		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	275 075	82 110	192 966	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 879	7 879		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	445 151	445 151		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		728 169	535 203	192 966	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		81 178			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		445 151			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		82 638,00	50,0000	4 131 900,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		82 638,00	50,0000	4 131 900,00

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

911

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

911

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	437	537	(101)	-18,71
Emprunts et dettes financières divers	24 336	33 052	(8 716)	-26,37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 920	4 900	20	0,41
Dettes fiscales et sociales		12	(12)	-100,00
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	29 692	38 501	(8 809)	-22,88

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

1 359 921
1 040 842

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

717 338

Charges financières

Charges financières

675 804

Autres éléments

Filiales et participations



Etat exprimé en euros		31/12/2024		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus					
							Brute	Nette				
A. Renseignements détaillés												
				1. Filiales (Plus de 50 %)								
				SCI CARGOS				30 490	(27 824)	100,00	140 000	140 000
				2. Participations (10 à 50 %)								
				SCI 3 BM				1 000	(207 920)	50,00	500	500
				SARL BMI				200 000	267 812	50,00	4 131 850	134 096
				SCI BM4				2 000	93 163	43,75	875	875
				SCI 2BM				12	210 970	33,00	429 000	429 000
				1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
				SCI CARGOS				555 869		37 302	(47 077)	
2. Participations (10 à 50 %)												
SCI 3 BM				432 135		91 035	(83 103)					
SARL BMI				657 542		(29 578)	(29 578)	661 350				
SCI BM4				8 468		40 037	16 177					
SCI 2BM				34 278		144 421	94 939					
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A					
				françaises		étrangères	françaises		étrangères			
				Capital								
				Capitaux propres								
				Quote part détenue en pourcentage								
				Valeur comptable des titres détenus - Brute								
				Valeur comptable des titres détenus - Nette								
				Prêts et avances consentis								
				Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires												
Résultat du dernier exercice clos												
Dividendes encaissés												