

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	143 987	AG	3 802	140 185
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	21 891	AK	21 891	21 891
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	21 945	AS	13 941	8 004
Autres immobilisations corporelles	AT	117 142	AU	85 940	31 202
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	969	BE	969	969
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	97 116	BI	97 116	97 116
TOTAL II	BJ	403 050	BK	103 683	299 368
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	57 270	BY	57 270	61 161
Autres créances (3)	BZ	283 687	CA	283 687	195 706
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	13 364	CE	13 364	12 200
Disponibilités	CF	10 741	CG	10 741	56 624
Charges constatées d'avance (3)	CH	5 749	CI	5 749	6 215
TOTAL III	CJ	370 810	CK	370 810	331 906
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	773 861	IA	103 683	670 178
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

" certifié conforme "

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

			Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	15 000	DA	15 000	15 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	1 500	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	231 912	231 912	
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	156 337	128 133	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	404 748	376 545	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	124 877	84 056	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV		924	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	28 212	21 182	
Dettes fiscales et sociales			DY	111 449	162 780	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	892	827	
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	265 430	269 770	
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	670 178	646 315	

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	235 418	232 262
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	48 318	

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 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 670 178 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 156 337 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.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les 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.

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	165 878		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	165 878		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	21 945		
- Générales, agencements et aménagements divers	23 310		2 559
Matériel : - De transport	79 482		3 851
- De bureau et informatique, mobilier	10 341		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 079		6 409
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	40 493		
- Titres immobilisés	969		
Prêts et autres immobilisations financières	97 116		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	138 578		
TOTAL GÉNÉRAL	439 536		6 409

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			165 878	
TOTAL			165 878	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			21 945	
- Gales, agencts et aménagt. divers			25 869	
Matériel : - De transport		1 122	82 211	
- De bureau et informatique, mob.		1 280	9 061	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 402	139 087	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations	40 493			
- Titres immobilisés			969	
Prêts et autres immobilisations financières			97 116	
TOTAL	40 493		98 085	
TOTAL GÉNÉRAL	40 493	2 402	403 050	

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	3 802			3 802
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 802			3 802
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 802	1 139		13 941
Installations générales, agencements et aménagements divers	16 646	4 831		21 477
Matériel de transport	41 535	14 288	287	55 536
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 848	359	1 280	8 927
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	80 832	20 616	1 567	99 881
TOTAL GÉNÉRAL	84 634	20 616	1 567	103 683

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 - 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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	3 000 37 493		3 000 37 493	
DÉPRÉCIATIONS	40 493		40 493	
TOTAL GÉNÉRAL	40 493		40 493	
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles			40 493	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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	97 116		97 116
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	57 270	57 270	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 086	4 086	
Taxe sur la valeur ajoutée	320	320	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	2 811	2 811	
Groupe et associés (2)	275 685	275 685	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	785	785	
Charges constatées d'avance	5 749	5 749	
TOTAL	443 821	346 705	97 116
(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	48 318	48 318		
- A plus d'1 an à l'origine	71 340	46 548	24 499	293
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 212	28 212		
Personnel et comptes rattachés	50 094	50 094		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 867	53 867		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 653	4 653		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 835	2 835		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	892	892		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	260 210	235 418	24 499	293
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 716			
(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	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 544	264
Dettes fiscales et sociales	66 606	67 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	68 150	67 707

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 543.78	263.62
40810000 FOURN FACT NON PARVENUES	1 543.78	263.62
Dettes fiscales et sociales	66 605.82	67 443.86
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	48 059.47	47 661.00
43820000 CHARGES S/CONGES A PAY.	16 690.49	17 634.57
43860000 COTIS URSSAF A PAYER		551.47
44860100 CVAE A PAYER	347.00	360.00
44861000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	289.00	
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	609.58	609.58
44862100 TAXE APPRENT. SOLDE 0.09 %	610.28	627.24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	68 149.60	67 707.48

 Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités	15 219	5 990
TOTAL	15 219	5 990

 Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières Créances clients et comptes rattachés Autres créances 40980000 AVOIR A RECEVOIR 44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR 45580000 INTERETS C/Cs Valeurs mobilières de placement Disponibilités	15 219.07 1.24 2 811.00 12 406.83	5 989.85 5 989.85
TOTAL	15 219.07	5 989.85

Produits et charges constatés d'avance

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

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	5 749	6 215
TOTAL	5 749	6 215

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	500	30.00000	15 000
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)	500	30.00000	15 000

Commentaires : néant

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	22	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	26	

Commentaires : néant