

53-42 SAS

**6 RUE LEON TRULIN
59800 LILLE**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2024

Certifiés conformes par le Président

Signé par :
Christophe Legrand
C0392C5BE0EB423...

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Annexes aux comptes annuels	12
<i>PREAMBULE</i>	12
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	12
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	13
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	14
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	15
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	16
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	17
Resultat SIG	18
Liasse 24 IS RN	19

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise 53-42 SAS pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 51 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	2 901 608,06	Euros
chiffre d'affaires	274 392,19	Euros
résultat net comptable	371 117,87	Euros

Fait à CALUIRE-ET-CUIRE
Le 20/02/2025

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet SOFEG

53-42 SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	33 002	33 002
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1,14	0,14
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	56 316	56 316
Réserves statutaires ou contractuelles	1,94	0,24
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 405 537	2 629 223
Report à nouveau	82,90	11,39
Résultat de l'exercice	371 118	19 808 529
	12,79	85,81
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	2 865 973	22 527 069
	98,77	97,58
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		90 710
. Découverts, concours bancaires	101	166
Emprunts et dettes financières diverses	0,00	0,00
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 133	2 320
Dettes fiscales et sociales	0,11	0,01
. Personnel	316	824
. Organismes sociaux	15 889	30 744
. Etat, impôts sur les bénéfices	0,55	0,13
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 570	423 749
. Etat, obligations cautionnées	0,40	1,84
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 617	6 437
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,06	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 008	3 159
Autres dettes	0,10	0,01
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	35 635	558 110
	1,23	2,42
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 901 608	23 085 179
	100,00	100,00

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	274 392		274 392	100,00	218 898	100,00	55 494	25,35	
Chiffres d'Affaires Nets	274 392		274 392	100,00	218 898	100,00	55 494	25,35	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 615	1,68	5 980	2,73	-1 365	-22,82	
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			279 008	101,68	224 878	102,73	54 130	24,07	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			22 628	8,25	1 033 916	472,33	-1 011 288	-97,80	
Impôts, taxes et versements assimilés			666	0,24	2 125	0,97	-1 459	-68,65	
Salaires et traitements			240 989	87,83	172 793	78,94	68 196	39,47	
Charges sociales			88 341	32,20	62 493	28,55	25 848	41,36	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 419	0,52	449	0,21	970	216,04	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			354 043	129,03	1 271 776	580,99	-917 733	-72,15	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-75 036	-27,34	-1 046 898	-478,25	971 862	92,83	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations					1 820 000	831,44	-1 820 000	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			564 142	205,60	391 388	178,80	172 754	44,14	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			564 142	205,60	2 211 388	N/S	-1 647 246	-74,48	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			34	0,01	12 681	5,79	-12 647	-99,72	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			34	0,01	12 681	5,79	-12 647	-99,72	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			564 108	205,58	2 198 708	N/S	-1 634 600	-74,33	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			489 073	178,24	1 151 809	526,19	-662 736	-57,53	

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	0,00	2	0,00	-1	-19,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital			22 680 000	N/S	-22 680 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1	0,00	22 680 002	N/S	-22 680 001	-99,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10	0,00	2	0,00	8	400,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			3 599 000	N/S	-3 599 000	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			532	0,24	-532	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10	0,00	3 599 534	N/S	-3 599 524	-99,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9	0,00	19 080 468	N/S	-19 080 477	-99,99
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	117 946	42,98	423 749	193,58	-305 803	-72,16
Total des Produits (I+III+V+VII)	843 151	307,28	25 116 269	N/S	-24 273 118	-96,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	472 033	172,03	5 307 740	N/S	-4 835 707	-91,10
RÉSULTAT NET	371 118	135,25	19 808 529	N/S	-19 437 411	-98,12
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

53-42 SAS

6 RUE LEON TRULIN 59800 LILLE

20/02/2025

53-42 SAS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	2 232	1 060	1 172	0,04
205000000 LOGICIELS	2 232		2 232	0,08
280500000 AMORT.LOGICIELS		1 060	-1 060	-0,03
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel & outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 405	808	1 597	0,06
218300000 MAT.BUREAU & INFORMAT	2 405		2 405	0,08
281830000 AMORT.MAT.BUREAU & IN		808	-808	-0,02
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations	8 000		8 000	0,28
261000300 TITRES BUSINESS APTITUDE	8 000		8 000	0,28
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	12 637	1 868	10 769	0,37
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	23 196		23 196	0,80
411000000 CLIENTS	23 196		23 196	0,80
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
438700000 ORG.SOC. PROD.A RECE				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	487		487	0,02
445660000 TVA DEDUCT.S/ACHATS				
445860000 TVA S/FACT.NON PARVE	487		487	0,02
. Autres	42 000		42 000	1,45
453000000 C/C BUSINESS APTITUDE	42 000		42 000	1,45
467100000 Debiteur Crediteur INTERSEAL				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	60 000		60 000	2,07
506000000 Obligations IBF	10 000		10 000	0,34

53-42 SAS

6 RUE LEON TRULIN 59800 LILLE

20/02/2025

53-42 SAS

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
506000010 Obligations Buffon	30 000		30 000	1,03		
506000020 Obligations Silencio	20 000		20 000	0,69		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 764 183		2 764 183	95,26	23 021 520	99,72
512120000 CREDIT AGRICOLE	47 532		47 532	1,64	46 899	0,20
512140000 DAT CREDIT AGRICOLE	1 500 000		1 500 000	51,70	11 800 000	51,12
512150000 COMPTE EXEDENT ENTREPRISE CREDIT AG	770 575		770 575	26,56	795 187	3,44
512600000 DAT BANQUE POPULAIRE	435 000		435 000	14,99	10 000 000	43,32
518700000 BANQUES PROD. A RECE	11 077		11 077	0,38	379 433	1,64
Charges constatées d'avance	974		974	0,03		
486000000 CHARGES CONSTAT.D'AV	974		974	0,03		
TOTAL (II)	2 890 840		2 890 840	99,63	23 081 838	99,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 903 476	1 868	2 901 608	100,00	23 085 179	100,00

53-42 SAS

6 RUE LEON TRULIN 59800 LILLE

20/02/2025

53-42 SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	33 002	33 002
101000000 CAPITAL	33 002	33 002
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	56 316	56 316
106100000 RESERVE LEGALE	56 316	56 316
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 405 537	2 629 223
106800000 AUTRES RESERVES	2 405 537	2 629 223
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	371 118	19 808 529
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	2 865 973	22 527 069
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		90 710
164000400 EMPRUNT 360 K CANDF		90 445
168840000 INT.COURUS/EMPRUNT E		265
. Découverts, concours bancaires	101	166
518600000 BANQUES INTERETS COU	101	166
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 133	2 320
401000000 FOURNISSEURS	212	1 600
408100000 FOURNIS.FACT.NON PAR	2 921	720
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	316	824
428600010 Frais prof Legrand Christophe		105
428600020 Frais Prof Leriche Jerome	316	720
. Organismes sociaux	15 889	30 744
431000000 Urssaf	7 700	8 168
437020000 Prevoyance	348	220
437030000 Humanis Retraite	7 715	22 200
438000000 Taxe apprentissage libératoire	127	155
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 570	423 749

53-42 SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
444000000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	11 570	0,40	423 749	1,84
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 617	0,06	6 437	0,03
445510000 TVA A DECAISSER	1 617	0,06	6 437	0,03
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 008	0,10	3 159	0,01
442100000 Prélèvement à la source	3 008	0,10	3 159	0,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	35 635	1,23	558 110	2,42
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 901 608	100,00	23 085 179	100,00

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%			
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	274 392		274 392	100,00	218 898	100,00	55 494	25,35
706000000 PRESTATIONS DE SERVI	269 624		269 624	98,26	218 898	100,00	50 726	23,17
708500000 FRAIS REFACTURES	4 769		4 769	1,74			4 769	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	274 392		274 392	100,00	218 898	100,00	55 494	25,35
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 615	1,68	5 980	2,73	-1 365	-22,82
791000000 TRANSF.CHARGES D'EXP			4 615	1,68	5 980	2,73	-1 365	-22,82
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			279 008	101,68	224 878	102,73	54 130	24,07
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			22 628	8,25	1 033 916	472,33	-1 011 288	-97,80
606400000 FOURNIT.ADMINISTRATI	60		60	0,02	123	0,06	-63	-51,21
611000000 SOUS-TRAITANCE GENER					3 725	1,70	-3 725	-100,00
615510000 ENTRETIEN MATERIEL	15		15	0,01			15	N/S
615600000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	942		942	0,34			942	N/S
616000000 COTISATION HOMME CLES					366	0,17	-366	-100,00
622600000 HONORAIRES			6 678	2,43	1 016 079	464,18	-1 009 401	-99,33
623000000 PUBLICITE - RELATIONS PUBLIQUES			873	0,32			873	N/S
623800000 POURBOIRES DONS COUR			200	0,07	25	0,01	175	700,00
625000000 DEPLACEMENTS			9 733	3,55	6 065	2,77	3 668	60,48
625700000 RECEPTIONS			1 804	0,66	3 244	1,48	-1 440	-44,38
626000000 FRAIS POSTAUX & TELEPHONE			615	0,22	94	0,04	521	554,26
627000000 SERVICES BANCAIRES			1 709	0,62	1 702	0,78	7	0,41
627200000 COMMISSIONS/EMPRUNT					2 493	1,14	-2 493	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés			666	0,24	2 125	0,97	-1 459	-68,65
631200000 TAXE APPRENTISSAGE			368	0,13	1 175	0,54	-807	-63,67
633300000 PART.FORM.CONTINUE(O			298	0,11	950	0,43	-652	-68,62
Salaires et traitements			240 989	87,83	172 793	78,94	68 196	39,47
641100000 SALAIRES DIRIGEANTS			240 989	87,83	130 434	59,59	110 555	84,76
641300000 PRIMES ET GRATIFICATIONS					42 359	19,35	-42 359	-100,00
Charges sociales			88 341	32,20	62 493	28,55	25 848	41,36
645100000 COTISATIONS URSSAF			59 183	21,57	40 437	18,47	18 746	46,36
645200000 COTISATIONS PREVOYANCE			1 391	0,51	220	0,10	1 171	532,27
645300000 COTISATIONS RETRAITE			27 767	10,12	21 835	9,97	5 932	27,17
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 419	0,52	449	0,21	970	216,04
681110000 DOT.AMORT.IMMO.INCOR			744	0,27	316	0,14	428	135,44
681120000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO			675	0,25	133	0,06	542	407,52
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			354 043	129,03	1 271 776	580,99	-917 733	-72,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-75 036	-27,34	-1 046 898	-478,25	971 862	92,83

53-42 SAS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 20/02/2025

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 820 000	831,44	-1 820 000	-100,00
761000000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS			1 820 000	831,44	-1 820 000	-100,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	564 142	205,60	391 388	178,80	172 754	-44,14
764000000 REV.DES VALEURS OBLIGATIONS	3 757	1,37	1 450	0,66	2 307	159,10
768000000 PROD.FINANCIE CAT+ INT EXCE.	560 385	204,23	389 938	178,14	170 447	-43,71
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	564 142	205,60	2 211 388	N/S	-1 647 246	-74,48
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	34	0,01	12 681	5,79	-12 647	-99,72
661160000 INTERETS EMPRUNTS & D	34	0,01	12 681	5,79	-12 647	-99,72
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	34	0,01	12 681	5,79	-12 647	-99,72
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	564 108	205,59	2 198 708	N/S	-1 634 600	-74,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	489 073	178,24	1 151 809	526,19	-662 736	-57,53
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	0,00	2	0,00	-1	-49,99
771000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPE GESTION	1	0,00	2	0,00	-1	-49,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital			22 680 000	N/S	-22 680 000	-100,00
775600000 PRODUITS CESSION IMMO FINANCIERE			22 680 000	N/S	-22 680 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1	0,00	22 680 002	N/S	-22 680 001	-99,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10	0,00	2	0,00	8	400,00
671000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES/OP GESTION	10	0,00	2	0,00	8	400,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			3 599 000	N/S	-3 599 000	-100,00
675600000 VNC IMMOBILISATIONS			3 599 000	N/S	-3 599 000	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			532	0,24	-532	-100,00
687250000 DOT.AMORT.DEROGATOIR			532	0,24	-532	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	10	0,00	3 599 534	N/S	-3 599 524	-99,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-9	0,00	19 080 468	N/S	-19 080 477	-99,99
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	117 946	42,98	423 749	193,58	-305 803	-72,16
695000000 IMPOTS S/LES BENEFIC	118 066	43,03	423 749	193,58	-305 683	-72,13
699100000 CREDIT IMPOT MECENAT	-120	-0,03			-120	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	843 151	307,28	25 116 269	N/S	-24 273 118	-96,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	472 033	172,03	5 307 740	N/S	-4 835 707	-91,10
RÉSULTAT NET	371 118	135,25	19 808 529	N/S	-19 437 411	-98,12
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 901 608,06 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 371 117,87 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/01/2025 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 12 637 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 232			2 232
Immobilisations corporelles	1 558	847		2 405
Immobilisations financières		8 000		8 000
TOTAL	3 790	8 847		12 637

Amortissements et provisions d'actif = 1 868 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	316	744		1 060
Immobilisations corporelles	133	675		808
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	449	1 419		1 868

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	2 232	1 060	1 172	3 ans
Mat.bureau &informat	2 405	808	1 597	3 ans
TOTAL	4 637	1 868	2 769	

Etat des créances = 66 656 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	66 656	66 656	
TOTAL	66 656	66 656	

Produits à recevoir par postes du bilan = 11 077 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	11 077
TOTAL	11 077

Charges constatées d'avance = 974 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 33 002 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	33002	1.00	33 002
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	33002	1.00	33 002

Etat des dettes = 35 635 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	101	101		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 133	3 133		
Dettes fiscales & sociales	32 401	32 401		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	35 635	35 635		

Charges à payer par postes du bilan = 3 465 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	101
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 921
Dettes fiscales & sociales	443
Autres dettes	
TOTAL	3 465

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 274 392 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	269 624	98 %
Produits des activités annexes	4 769	1. %
TOTAL	274 392	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 117 946 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-75 036		-75 036
Résultat financier	564 108	117 946	446 162
Résultat exceptionnel	-9		-9
Participation des salariés			
TOTAL	489 064	117 946	371 118

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 11 077 E

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Banques prod. a rece(518700000)	11 077
TOTAL	11 077

Charges à payer = 3 465 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Banques interets cou(518600000)	101
TOTAL	101

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non par(408100000)	2 921
TOTAL	2 921

Dettes fiscales et sociales	Montant
Frais prof leriche jerome(428600020)	316
Taxe apprentissage libératoire(438000000)	127
TOTAL	443