

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	999,99	999,99		213,39
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 176 125,00	3 611 654,00	564 471,00	1 626 375,00
	Créances rattachées à des participations	1 132 420,57		1 132 420,57	425 022,37
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	100,00		100,00	
	TOTAL (II)	5 309 645,56	3 612 653,99	1 696 991,57	2 051 610,76
	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				8 249,00
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 881 344,03	340 500,48	3 540 843,55	3 134 721,80
	DISPONIBILITES	1 319 918,98		1 319 918,98	1 774 937,76
	Charges constatées d'avance	596,39		596,39	
	TOTAL (III)	5 201 859,40	340 500,48	4 861 358,92	4 917 908,56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	15 505,00		15 505,00	234,00
TOTAL ACTIF (I à VI)		10 527 009,96	3 953 154,47	6 573 855,49	6 969 753,32

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	1 132 420,57	425 022,37
(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	4 131 850,00	4 131 850,00
	RESERVES		
	Réserve légale	413 185,00	413 185,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 608 924,62	1 608 913,39
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	16 455,63	382 311,23
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	6 170 415,25	6 536 259,62
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	15 506,00	234,00
	Total des provisions	15 506,00	234,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	56,35	27,00
	Emprunts et dettes financières divers (3)	234 799,72	411 813,22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 682,17	7 452,48
	Dettes fiscales et sociales	117 563,00	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	360 101,24	419 292,70
	Ecart de conversion passif	27 833,00	13 967,00
	TOTAL PASSIF	6 573 855,49	6 969 753,32
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		16 455,63	382 311,23
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		360 101,24	419 292,70
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		56,35	27,00
(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			64,51	
	Autres produits			0,13	2,76
	Total des produits d'exploitation (1)			64,64	2,76
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			46 366,08	24 276,44
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			213,39	333,30
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1,19	0,24
	Total des charges d'exploitation (2)			46 580,66	24 609,98
RESULTAT D'EXPLOITATION				(46 516,02)	(24 607,22)

Certifié conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(46 516,02)	(24 607,22)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	30 768,16	29 840,29
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	695 166,19	199 260,35
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	285 861,40	158 134,55
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	234 497,77	148 626,73
	Différences positives de change	1 442,96	1 164,21
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	134 349,99	124 309,69
	Total des produits financiers	1 351 318,31	631 495,53
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 031 576,48	99 234,00
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 504,78	25 629,54
	Différences négatives de change	4 296,05	7 794,15
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	78 768,51	119 100,68
	Total des charges financières	1 136 145,82	251 758,37
RESULTAT FINANCIER		215 172,49	379 737,16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		199 424,63	384 970,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		182 969,00	2 659,00
TOTAL DES PRODUITS		1 382 151,11	661 338,58
TOTAL DES CHARGES		1 365 695,48	279 027,35
RESULTAT DE L'EXERCICE		16 455,63	382 311,23

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		199 260,35
(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 **6 573 855 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 382 151 euros** et un total **charges** de **1 365 695 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **16 456 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 immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) .

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- Matériel informatique : 3 ans

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 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

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	999,99					999,99
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	999,99					999,99
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 987 247,37		1 202 034,35		880 736,15	5 308 545,57
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			100,00			100,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 987 247,37		1 202 134,35		880 736,15	5 308 645,57
TOTAL		4 988 247,36		1 202 134,35		880 736,15	5 309 645,56

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	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	786,60	213,39		999,99
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	786,60	213,39		999,99
TOTAL		786,60	213,39		999,99

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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	234,00	15 506,00	234,00	15 506,00
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	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	234,00	15 506,00	234,00	15 506,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	2 935 850,00	675 804,00		3 611 654,00
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	234 497,77	340 266,48	234 263,77	340 500,48
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 170 347,77	1 016 070,48	234 263,77	3 952 154,48
TOTAL GENERAL		3 170 581,77	1 031 576,48	234 497,77	3 967 660,48

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 031 576,48	234 497,77	
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 340 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 340500.48€
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	1 132 420,57	1 132 420,57	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	100,00		100,00
	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			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	596,39	596,39	
	TOTAL DES CREANCES	1 133 116,96	1 133 016,96	100,00
	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	56,35	56,35		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 682,17	7 682,17		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	117 563,00	117 563,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	234 799,72	234 799,72		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	360 101,24	360 101,24		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	234 799,72			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		82 637,00	50,0000	4 131 850,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		82 637,00	50,0000	4 131 850,00

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

596,39

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL**596,39**

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	56,35	27,00	29,35	108,70
Emprunts et dettes financières divers	21 504,78	34 693,37	(13 188,59)	-38,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 365,00	7 440,00	(75,00)	-1,01
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	28 926,13	42 160,37	(13 234,24)	-31,39

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

564 471,00
1 132 421,00

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

695 166,00

Charges financières

Charges financières

675 804,00

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 %)							
2. Participations (10 à 50 %)							
SARL BMI			1 000,00	(207 920,00)	50,00	500,00	500,00
SCI 3 BM			200 000,00	267 812,00	50,00	4 131 850,00	134 096,00
SCI BM4			2 000,00	93 163,00	43,75	875,00	875,00
SCI 2BM			12,00	210 970,00	33,00	429 000,00	429 000,00
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
2. Participations (10 à 50 %)							
SARL BMI			657 536,00		(29 578,00)	(29 578,00)	661 350,00
SCI 3 BM					91 035,00	(83 103,00)	
SCI BM4					40 037,00	16 177,00	
SCI 2BM					144 421,00	94 939,00	
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							