

Désignation de l'entreprise : AEM PARTICIPATIONS

Adresse de l'entreprise : avenue d'Auvergne

43100 BRIEUDÉ

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 7 8 8 8 8 6 4 7 0 0 0 1 1

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quadra

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 24		N-1 13 11 22 02 23	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	232 750	232 750	232 750	232 750
	Constructions	AP	AQ	4 451 244	1 286 075	3 165 169	3 345 408
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	226 472	127 602	98 870	65 104
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	20 519 785	20 519 785	20 519 785	20 519 785
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI				
	TOTAL (II)	BJ	BK	25 430 251	1 413 677	24 016 574	24 163 047
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 804	2 804	2 804	2 804
	Autres créances (3)	BZ	CA				
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	1 179 133	11 280	1 167 853	319 837
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	CG	2 291 884	19 769	2 272 115	2 842 125
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	3 473 821	31 049	3 442 772	3 164 765
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	28 904 072	1 444 726	27 459 346	27 327 813
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP			(3) Part à plus d'un an :	CR
	Clause de réserve de propriété : *						
	Immobilisations :						
	Stocks :						
	Créances :						

* Des applications concernant cette rubrique sont données dans le guide n° 2023 En Euros.

Désignation de l'entreprise : AEM PARTICIPATIONS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :6.....9.9.2.....6.6.8.....)	DA	6 992 668	6 992 668
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	573 584	573 584
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	699 267	699 267
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	18 206 357	17 302 628
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	355 829	1 043 583
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	26 827 705	26 611 729
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	610 507	709 909
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	21 134	6 175
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
	Produits constatés d'avance (4)	EB		
Compte régul.	TOTAL (IV)	EC	631 641	716 084
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	27 459 346	27 327 813
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	123 295	108 089
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		AEM PARTICIPATIONS		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF	
		FG	96 961	FH		FI	96 961
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	96 961	FK		FL	96 961
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	53 537
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 564
	Salaires et traitements*					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immo. - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	198 554
						GB	
						GC	
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	
	Autres charges (12)					GF	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	260 655
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH	(163 693)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)				GI	(171 060)
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)				GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	455 760
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	11 797
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	54 653
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	28 360
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	
Total des produits financiers (V)						GQ	550 570
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	1 243 003
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	31 049
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	
	Total des charges financières (VI)						GV
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	519 521
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							1 214 643
							355 828

Désignation de l'entreprise : AEM PARTICIPATIONS

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	1			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH				
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	647 533	1 340 185		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	291 704	296 603		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	355 829	1 043 583		
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	HY	produits de locations immobilières			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			
	(3) Dont {	IIP	- Crédit bail mobilier *			
			- Crédit bail immobilier			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
			Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1				
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5				
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	dont cotisations Madelin	A7	
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS				
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
différence de règlement		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
				1		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 27 459 345.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 96 961.23 Euros et dégageant un bénéfice de 355 829.22 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	232 750		
Constructions sur sol propre	3 085 250		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 365 994		
Installations générales agencements aménagements divers	170 933		52 080
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 459		
TOTAL	4 858 386		52 080
Autres participations	20 519 785		
TOTAL	20 519 785		
TOTAL GENERAL	25 378 171		52 080

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			232 750	232 750
Constructions sur sol propre			3 085 250	3 085 250
Installations générales agencements aménagements constr.			1 365 994	1 365 994
Installations générales agencements aménagements divers		0-	223 013	223 013
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 459	3 459
TOTAL		0-	4 910 466	4 910 466
Autres participations			20 519 785	20 519 785
TOTAL			20 519 785	20 519 785
TOTAL GENERAL		0-	25 430 251	25 430 251

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre		1 062 740	172 783	0-	1 235 523
Installations générales agencements aménagements constr.		43 096	7 456		50 552
Installations générales agencements aménagements divers		108 899	17 161		126 060
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		389	1 153		1 542
TOTAL		1 215 123	198 553	0-	1 413 677
TOTAL GENERAL		1 215 123	198 553	0-	1 413 677
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Constructions sur sol propre		172 783			
Instal.générales agenc.aménag.constr.		7 456			
Instal.générales agenc.aménag.divers		17 161			
Matériel de bureau informatique mobilier		1 153			
TOTAL		198 553			
TOTAL GENERAL		198 553			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	28 360	31 049	28 360		31 049
TOTAL	28 360	31 049	28 360		31 049
TOTAL GENERAL	28 360	31 049	28 360		31 049
Dont dotations et reprises financières		31 049	28 360		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 804	2 804	
TOTAL	2 804	2 804	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 512	2 512		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	607 995	99 648	405 315	103 032
Fournisseurs et comptes rattachés	21 134	21 134		
TOTAL	631 641	123 295	405 315	103 032
Emprunts remboursés en cours d'exercice	98 985			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	1.0000	6 992 668			6 992 668

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 804
Total	2 804

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 512
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 100
Total	8 612

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

AEM PARTICIPATIONS
43100 BRIOUDE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SA Financière SNOP-Dunois			21.40	20 519 785	20 519 785						
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

Signé par :
 Anaïs PINAIRE
2BC66FC49EB74BB...