

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

DocuSigned by:

2B7A632FE3A0404...

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	15 780	8 998	6 782	1 500
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	106 706	54 580	52 126	70 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	106 267	50 337	55 930	61 523
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	152		152	152
	TOTAL (II)	228 905	113 915	114 991	133 906
	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)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	191 087		191 087	151 761
	Autres créances	142 321		142 321	129 235
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	69 015		69 015	188 833
	DISPONIBILITES	68 552		68 552	245 385
	Charges constatées d'avance	381		381	2 488
	TOTAL (III)	471 356		471 356	717 702
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
		700 261	113 915	586 346	851 608

(1) dont droit au bail

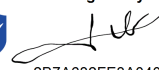
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

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	7 622	7 622
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	51 269	51 068
	Résultat de l'exercice	284 004	438 201
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	343 657	497 653
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)	36 146	29 524
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60 894	6 588
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 949	10 038
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 881	33 248
	Dettes fiscales et sociales	35 119	121 106
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		18 012
	Autres dettes	1 307	2 033
	Produits constatés d'avance (1)	76 394	133 405
	Total des dettes	242 690	353 955
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	586 346	851 608
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		284 003,57	438 200,89
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		237 741	343 917
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		36 146	29 524
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2024**Compte
de
Résultat**

DocuSigned by:

2B7A632FE3A0404...

Compte de Résultat 1/2

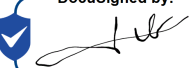
		Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 533 837		1 533 837	1 684 176
	Montant net du chiffre d'affaires	1 533 837		1 533 837	1 684 176
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			791	54 332
	Total des produits d'exploitation (1)			1 534 628	1 738 508
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			856 881	781 930
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 223	39 166
	Salaires et traitements			169 535	256 207
	Charges sociales du personnel			64 004	102 837
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			14 147	12 230
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 161	6 559
	Total des charges d'exploitation (2)			1 136 950	1 198 930
	RESULTAT D'EXPLOITATION			397 678	539 579

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		397 678	539 579
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		13
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	40	1 544
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 346	1 762
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		72
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 386	3 390
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 593	5 593
	Intérêts et charges assimilées (4)		64
	Différences négatives de change	108	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		5 701	5 657
RESULTAT FINANCIER		(4 314)	(2 267)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		393 364	537 312
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 840	35 135
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	6 840	35 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	167	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 450	
Total des charges exceptionnelles		11 617	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 777)	35 135
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		104 583	134 246
TOTAL DES PRODUITS		1 542 855	1 777 034
TOTAL DES CHARGES		1 258 851	1 338 833
RESULTAT DE L'EXERCICE		284 004	438 201
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

DocuSigned by:

2B7A632FE3A0404...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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 **586 346** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 542 855** euros et un total **charges** de **1 258 851** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **284 004** 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) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaires aux comptes

Le montant des honoraires pour l'année écoulée est de 6 784.80 euros.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Les "Autres participations" correspondent à l'usufruit de 996/1000 titres de la SCI VAVIN.

Ils sont amortis sur la durée de l'usufruit, soit 19 ans.

La valeur de l'usufruit des titres de la SCI VAVIN fait l'objet d'un test de dépréciation chaque année

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	14 614		5 880		4 714	15 780
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 614		5 880		4 714	15 780
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	139 140				58 515	80 626
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	27 187		6 562		7 669	26 080
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	166 327		6 562		66 184	106 706	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	106 267					106 267
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	152					152
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	106 419					106 419
TOTAL		287 360		12 442		70 897	228 905

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	13 114	598	4 714	8 998
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 114	598	4 714	8 998
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 246	22 999	58 347	38 897
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	21 351	2 001	7 669	15 683
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 597	25 000	66 016	54 580
TOTAL		108 710	25 597	70 730	63 578

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				
	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	44 744	5 593		50 337
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	44 744	5 593		50 337
TOTAL GENERAL		44 744	5 593		50 337

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	5 593		
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.			

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	152		152
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	191 087	191 087	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	53	53	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	29 664	29 664	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	102 710	102 710	
	Débiteurs divers	9 894	9 894	
	Charges constatées d'avances	381	381	
TOTAL DES CREANCES		333 941	333 789	152
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	36 146	36 146		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 881	27 881		
	Personnel et comptes rattachés	10 182	10 182		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 551	21 551		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 385	3 385		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	60 894	60 894		
	Autres dettes	1 307	1 307		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	76 394	76 394		
TOTAL DES DETTES		237 741	237 741		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 364			

--

Réévaluations

Etat exprimé en euros

31/12/2024	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Frais d'établissement

31/12/2024	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
31/12/2024					
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels					
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

An Bilan

Prix marché

Valeurs mobilières de placement	Approvisionnement et marchandises		
------------------------------------	--------------------------------------	--	--

ANNEXE - Élément 6.09

Avances aux dirigeants

	31/12/2024	31/12/2023
TOTAL		

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		88 610
Autres créances clients		88 587
FAE	88 587	
Autres créances		24
INTERETS COURUS S/PLACEMENT	24	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		30 739
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		252
INTERETS COURUS A PAYER	252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 874
FOURNIS.FACT.NON PAR	15 874	
Dettes fiscales et sociales		14 613
CONGES A PAYER	8 209	
ORG.SOC. CH CP	3 806	
TA - FCP	987	
ETAT AUTRES CH. A PA	121	
TAXE SUR LES SALAIRES	1 490	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			381	381
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				381

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			76 394	76 394
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				76 394

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	7 622				7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	51 068	201			51 269
Résultat de l'exercice	438 201	(438 201)		284 004	284 004
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	497 653	(438 000)		284 004	343 657

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	438 000
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	438 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	59 653
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	59 653
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(153 996)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	15,2449	7 622,45

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
		TOTAL		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI VAVIN EXTENSION			79 605	99,70	44 440
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

APOR détient 1 part de la SCI VAVIN en pleine propriété et 996 parts en usufruit pour une durée de 18 ans.



CBV Conseil

APOR B DE GASQUET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

ARTEMID CONSEIL « CBV CONSEIL » Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris / Ile de France et membre de la Compagnie régionale de Versailles.
Société par action simplifiée au capital de 20 000 €. Siège social : 63, rue Marius AUFAN - 92300 Levallois Perret.
Téléphone +33 (0)1 45 26 82 82 – Facsimile +33 (0)1 47 37 01 56 – Email : contact@artemid.fr
RCS Nanterre B 478 101 470. Siret 478 101 470 00050. N° TVA intracommunautaire : FR 51 478 101 470.

APOR B DE GASQUET
SAS au capital de 7 622 €
Siège social : 98 Boulevard du Montparnasse
75014 PARIS

RCS PARIS : 428 859 920

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2024

Aux Associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS APOR B DE GASQUET relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS APOR B DE GASQUET à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SAS ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SAS.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SAS à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LEVALLOIS-PERRET, le 18 avril 2025
Le Commissaire aux comptes



ARTEMID CONSEIL, représenté par
Christian VAINGNEDROYE

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	15 780	8 998	6 782	1 500
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	106 706	54 580	52 126	70 731
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	106 267	50 337	55 930	61 523
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	152		152	152
	TOTAL (II)	228 905	113 915	114 991	133 906
	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)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	191 087		191 087	151 761
	Autres créances	142 321		142 321	129 235
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	69 015		69 015	188 833
	DISPONIBILITES	68 552		68 552	245 385
	Charges constatées d'avance	381		381	2 488
	TOTAL (III)	471 356		471 356	717 702
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	700 261	113 915	586 346	851 608

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

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	7 622	7 622
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	51 269	51 068
	Résultat de l'exercice	284 004	438 201
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	343 657	497 653
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)	36 146	29 524
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60 894	6 588
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 949	10 038
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 881	33 248
	Dettes fiscales et sociales	35 119	121 106
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		18 012
	Autres dettes	1 307	2 033
	Produits constatés d'avance (1)	76 394	133 405
	Total des dettes	242 690	353 955
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	586 346	851 608
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		284 003,57	438 200,89
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		237 741	343 917
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		36 146	29 524
(3) Dont emprunts participatifs			

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)	1 533 837		1 533 837	1 684 176
	Montant net du chiffre d'affaires	1 533 837		1 533 837	1 684 176
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			791	54 332
	Total des produits d'exploitation (1)			1 534 628	1 738 508
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			856 881	781 930
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 223	39 166
	Salaires et traitements			169 535	256 207
	Charges sociales du personnel			64 004	102 837
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			14 147	12 230
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 161	6 559
	Total des charges d'exploitation (2)			1 136 950	1 198 930
RESULTAT D'EXPLOITATION				397 678	539 579

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		397 678	539 579
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		13
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	40	1 544
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 346	1 762
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		72
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 386	3 390
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 593	5 593
	Intérêts et charges assimilées (4)		64
	Différences négatives de change	108	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		5 701	5 657
RESULTAT FINANCIER		(4 314)	(2 267)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		393 364	537 312
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 840	35 135
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	6 840	35 135
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	167	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 450	
	Total des charges exceptionnelles	11 617	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 777)	35 135
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		104 583	134 246
TOTAL DES PRODUITS		1 542 855	1 777 034
TOTAL DES CHARGES		1 258 851	1 338 833
RESULTAT DE L'EXERCICE		284 004	438 201
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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 **586 346** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 542 855** euros et un total **charges** de **1 258 851** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **284 004** 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) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Honoraires du commissaires aux comptes

Le montant des honoraires pour l'année écoulée est de 6 784.80 euros.

SOFT LYON	SAS A P O R B DE GASQUET	Page : 10
-----------	--------------------------	-----------

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Les "Autres participations" correspondent à l'usufruit de 996/1000 titres de la SCI VAVIN.
Ils sont amortis sur la durée de l'usufruit, soit 19 ans.
La valeur de l'usufruit des titres de la SCI VAVIN fait l'objet d'un test de dépréciation chaque année

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	14 614		5 880		4 714	15 780
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 614		5 880		4 714	15 780
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	139 140				58 515	80 626
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	27 187		6 562		7 669	26 080
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	166 327		6 562		66 184	106 706	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	106 267					106 267
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	152					152
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	106 419					106 419
TOTAL		287 360		12 442		70 897	228 905

--	--

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	13 114	598	4 714	8 998
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 114	598	4 714	8 998
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 246	22 999	58 347	38 897
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	21 351	2 001	7 669	15 683
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		95 597	25 000	66 016	54 580
TOTAL		108 710	25 597	70 730	63 578

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				
	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	44 744	5 593		50 337
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	44 744	5 593		50 337
TOTAL GENERAL		44 744	5 593		50 337
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 593		
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.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	152		152
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	191 087	191 087	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	53	53	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	29 664	29 664	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	102 710	102 710	
	Débiteurs divers	9 894	9 894	
	Charges constatées d'avances	381	381	
TOTAL DES CREANCES		333 941	333 789	152
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	36 146	36 146		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 881	27 881		
	Personnel et comptes rattachés	10 182	10 182		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 551	21 551		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 385	3 385		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	60 894	60 894		
	Autres dettes	1 307	1 307		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	76 394	76 394		
TOTAL DES DETTES		237 741	237 741		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 364			

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		88 610
Autres créances clients		88 587
FAE	88 587	
Autres créances		24
INTERETS COURUS S/PLACEMENT	24	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		30 739
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		252
INTERETS COURUS A PAYER	252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 874
FOURNIS.FACT.NON PAR	15 874	
Dettes fiscales et sociales		14 613
CONGES A PAYER	8 209	
ORG.SOC. CH CP	3 806	
TA - FCP	987	
ETAT AUTRES CH. A PA	121	
TAXE SUR LES SALAIRES	1 490	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		381	381
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			381

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		76 394	76 394
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			76 394

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	7 622				7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	51 068	201			51 269
Résultat de l'exercice	438 201	(438 201)		284 004	284 004
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	497 653	(438 000)		284 004	343 657

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	438 000
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	438 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	59 653
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	59 653
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(153 996)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	15,2449	7 622,45
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	15,2449	7 622,45

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI VAVIN EXTENSION		79 605	99,70	44 440
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

APOR détient 1 part de la SCI VAVIN en pleine propriété et 996 parts en usufruit pour une durée de 18 ans.