

États financiers



Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (1)</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Recherche et développement</i>				
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>				
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	6 905,81	- 6 783,90	121,91	378,57
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations</i>	161 970,00	- 16 000,00	145 970,00	145 970,00
<i>Créances rattachées à des participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	168 875,81	- 22 783,90	146 091,91	146 348,57
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production de biens</i>				
<i>En-cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	23 434,43		23 434,43	61 398,52
<i>Autres créances (3)</i>	170 248,66		170 248,66	122 925,51
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	119 366,60		119 366,60	119 366,60
Divers				
<i>Disponibilités</i>	190 128,91		190 128,91	171 850,97
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	503 178,60		503 178,60	475 541,60
<i>Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>				
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>				
TOTAL ACTIF (I à VI)	672 054,41	- 22 783,90	649 270,51	621 890,17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	135 000,00	135 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 500,00	13 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	362 059,93	289 738,04
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	103 613,64	104 464,89
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	614 173,57	542 702,93
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 633,44
Emprunts et dettes financières diverses (3)	18 683,91	28 690,50
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 572,58	3 744,90
Dettes fiscales et sociales	14 840,45	44 118,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	35 096,94	79 187,24
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	649 270,51	621 890,17
(1) Dont à moins d'un an	35 096,94	79 187,24
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	266 689,56	255 743,84	10 945,72	4,28
Chiffre d'affaires net	266 689,56	255 743,84	10 945,72	4,28
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	51,32	172,58	- 121,26	- 70,26
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	266 740,88	255 916,42	10 824,46	4,23
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	27 739,54	15 574,77	12 164,77	78,11
Impôts, taxes et versements assimilés	3 237,61	3 911,27	- 673,66	- 17,22
Salaires et traitements	80 556,36	78 170,55	2 385,81	3,05
Charges sociales	31 487,49	30 516,99	970,50	3,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	256,66	256,66		
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	473,17	4,29	468,88	10 929,60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	143 750,83	128 434,53	15 316,30	11,93
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	122 990,05	127 481,89	- 4 491,84	- 3,52
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)	7 871,24	6 181,85	1 689,39	27,33
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	7 871,24	6 181,85	1 689,39	27,33
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	10,65	43,85	- 33,20	- 75,71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	10,65	43,85	- 33,20	- 75,71
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	7 860,59	6 138,00	1 722,59	28,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	130 850,64	133 619,89	- 2 769,25	- 2,07

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)</i>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)</i>	524,00		524,00	
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>				
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	524,00		524,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	- 524,00		- 524,00	
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices (X)</i>	26 713,00	29 155,00	- 2 442,00	- 8,38
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	274 612,12	262 098,27	12 513,85	4,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	170 998,48	157 633,38	13 365,10	8,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	103 613,64	104 464,89	- 851,25	- 0,81
(1) Dont produits concernant les entités liées	266 689,56	266 689,56		
(2) Dont intérêts concernant les entités liées	7 871,24	7 871,24		
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Annexe

Faits caractéristiques

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du premier entré – premier sorti.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 905,81					6 905,81	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport	5 450,00					5 450,00	
Autres immobilisations corporelles	1 455,81					1 455,81	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	161 970,00					161 970,00	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	161 970,00					161 970,00	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	168 875,81					168 875,81	

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	193 683,09	193 683,09	
Créances clients et comptes rattachés	23 434,43	23 434,43	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	4 217,79	4 217,79	
Groupes et associés (1)	166 030,87	166 030,87	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
Total	193 683,09	193 683,09	

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients		36 487,00	- 36 487,00	- 100,00
Produits à recevoir - Divers	7 871,24	6 181,85	1 689,39	27,33
Total	7 871,24	42 668,85	- 34 797,61	- 81,55

Dépréciations des actifs**Provisions pour dépréciations**

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
<i>Sur immobilisations incorporelles</i>					
<i>Sur immobilisations corporelles</i>					
<i>Sur titres mis en équivalence</i>					
<i>Sur titres de participation</i>	16 000,00				16 000,00
<i>Sur autres immobilisations financières</i>					
<i>Sur valeurs mobilières de placement</i>					
<i>Sur stocks et en-cours</i>					
<i>Sur comptes clients</i>					
<i>Autres provisions pour dépréciation</i>					
Total	16 000,00				16 000,00
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI</i>					

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 135 000 € décomposé en 90 titres d'une valeur nominale de 1 500 €.

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
<i>Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré</i>		
<i>Résultat de l'exercice précédent celui déclaré</i>	104 464,89	
<i>Prélèvement sur les réserves</i>		
<i>Affectations aux réserves légales</i>		
<i>Affectations aux autres réserves</i>		72 321,89
<i>Dividendes</i>		32 143,00
<i>Autres répartitions</i>		
<i>Report à nouveau</i>		
Total	104 464,89	104 464,89

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
<i>Capital social ou individuel</i>	135 000,00					135 000,00
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport</i>						
<i>Ecart de réévaluation</i>						
<i>Réserve légale</i>	13 500,00					13 500,00
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>						
<i>Réserves réglementées</i>						
<i>Autres réserves</i>	289 738,04	72 321,89		9 643,00	9 643,00	362 059,93
<i>Report à nouveau</i>						
<i>Autres répartitions</i>						
<i>Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat</i>		32 143,00	32 143,00			
<i>Résultat de l'exercice précédent restant à affecter</i>						
<i>Résultat de l'exercice</i>	104 464,89	- 104 464,89		103 613,64		103 613,64
Situation nette	542 702,93		32 143,00	113 256,64	9 643,00	614 173,57
<i>Subventions d'investissement</i>						
<i>Provisions réglementées</i>						
Total des capitaux propres	542 702,93		32 143,00	113 256,64	9 643,00	614 173,57

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	18 683,91	18 683,91		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
DETTES FOURNISSEURS	18 683,91	18 683,91		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 572,58	1 572,58		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 572,58	1 572,58		
AUTRES DETTES	14 840,45	14 840,45		
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	35 096,94	35 096,94		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 8 991

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>	524,00		524,00	
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 524,00		- 524,00	
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>				
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>				
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital				
<i>Dotation aux amortissements except.</i>				
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 524,00		- 524,00	