

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB	55 110	AC 8 426	46 684	
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		
Constructions	AP	406 946	AQ 45 980	360 967	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	83 652	AS 12 217	71 435	
Autres immobilisations corporelles	AT	73 231	AU 13 224	60 008	
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	13 600	BI	13 600	
TOTAL II	BJ	632 540	BK 79 846	552 694	
Matières premières, approvisionnements	BL	13 411	BM	13 411	
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		
Autres créances (3)	BZ	21 175	CA	21 175	
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	8 019	CE	8 019	
Disponibilités	CF	48 226	CG	48 226	
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 943	CI	3 943	
TOTAL III	CJ	94 774	CK	94 774	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	727 314	IA 79 846	647 468	
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Copie certifiée conforme
à l'original


② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	-108 537
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
TOTAL I			DL	-103 537
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	1 407
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	477 111
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	172 010
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	69 803
Dettes fiscales et sociales			DY	30 673
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC	751 005
Écarts de conversion passif			V	ED
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	647 468

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	345 323
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 647 468 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -108 537 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 03/11/2023 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

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

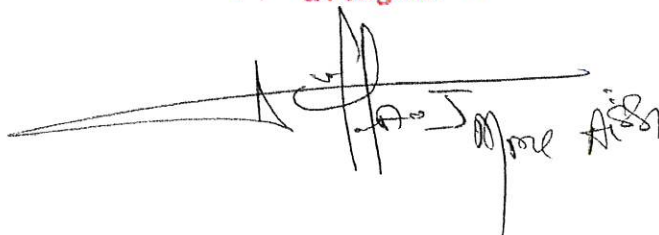
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Copie certifiée conforme
à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'H. S. J. pour A.S.S.', is written over a red circular stamp. The stamp contains the text 'Copie certifiée conforme à l'original'.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 647 468 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -108 537 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 03/11/2023 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

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

Faits caractéristiques

Début d'activité en décembre 2023.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			55 110
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			55 110
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			406 946
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			83 652
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			53 064
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			20 167
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			563 830
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			13 600
TOTAL			13 600
TOTAL GENERAL			632 540

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			55 110
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			55 110
Terrains			
Constructions sur sol propre			406 946
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			83 652
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			53 064
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			20 167
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			563 830
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			13 600
TOTAL			13 600
TOTAL GENERAL			632 540

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement			8 426		8 426	
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		8 426		8 426	
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre			45 980		45 980	
- Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel			12 217		12 217	
Installations générales, agencements et aménagements divers			8 308		8 308	
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier			4 916		4 916	
Emballages récupérables et divers						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		71 420		71 420	
	TOTAL GÉNÉRAL		79 846		79 846	
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 600		13 600
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	11 843	11 843	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 332	9 332	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	3 943	3 943	
TOTAL	38 718	25 118	13 600

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	1 407	1 407		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	70	70		
- à plus d'1 an à l'origine	478 448	71 358	312 573	94 517
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	69 803	69 803		
Personnel et comptes rattachés	15 096	15 096		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 341	15 341		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	236	236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	172 010	172 010		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	752 412	345 323	312 573	94 517
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	682 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	204 960			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	172 010			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 478	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 387	
Dettes fiscales et sociales	14 216	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	20 081	

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		