

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X							Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 511 891	FB		FC	2 511 891	2 144 382	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	250 283	FH		FI	250 283	256 780	
		FJ	2 762 174	FK		FL	2 762 174	2 401 162	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 000	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	56 709	130 831	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 221	57	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 826 103	2 534 050	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 384 031	1 172 798	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(4 511)	14 814	
	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	543 525	358 778	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	18 304	14 503	
	Salaires et traitements *					FY	491 351	535 782	
	Charges sociales (10)					FZ	173 099	199 286	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements * (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	25 701	31 678
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	19 576	16 042
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 047	1 125	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 652 124	2 344 806
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	173 979	189 244
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	27 955	26 067	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN		5	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	27 955	26 073	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	375	3 753	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	375	3 753	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	27 580	22 319	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	201 559	211 563	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Copie certifiée conforme



Désignation de l'entreprise SAS A 2 X		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 261
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 60	24 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 60	25 761
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 60	11 734
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 60	11 734
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	14 026
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 54 098	59 170
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 2 854 118	2 585 883
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 2 706 657	2 419 464
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 147 461	166 419
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP 26 671	28 692
		HQ	
	(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 27 955	26 067
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK 203	2 836
	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 39 932	103 049
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	HS		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			
(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	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		60	60
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Désignation de l'entreprise : SAS A 2 X		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 85 Route de Thonon		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 4 0 7 5 1 2 9 8 7 0 0 0 2 2		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 31122024					
		N-1 31122023					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB				
		Frais de développement *	CX				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 522	36 586	935	7 623
		Fonds commercial (1)	AH	9 147		9 147	9 147
		Autres immobilisations incorporelles	AJ				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN				
		Constructions	AP				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	75 603	66 320	9 282	17 823
		Autres immobilisations corporelles	AT	104 873	47 167	57 705	18 186
		Immobilisations en cours	AV				
		Avances et acomptes	AX				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
		Autres participations	CU				
		Créances rattachées à des participations	BB				
		Autres titres immobilisés	BD	160		160	160
		Prêts	BF				
		Autres immobilisations financières *	BH	8 133		8 133	8 193
TOTAL (II)		BJ	235 437	150 074	85 363	61 132	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL				
		En cours de production de biens	BN				
		En cours de production de services	BP				
		Produits intermédiaires et finis	BR				
		Marchandises	BT	31 902	15 809	16 092	11 536
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	244 045	5 571	238 474	409 994
		Autres créances (3)	BZ	604 162		604 162	540 182
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				
DIVERS	Disponibilités	CF	326 840		326 840	113 260	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	26 540		26 540	28 957	
TOTAL (III)		CJ	1 233 488	21 380	1 212 108	1 103 930	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1 468 925	171 454	1 297 471	1 165 062
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	527 129
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

Copie certifiée conforme

0 looked

Désignation de l'entreprise SAS A 2 X			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	383 835	337 416
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	147 461	166 419
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	575 296
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	42 572	407
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	3 039	22 914
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	488 116	343 155
	Dettes fiscales et sociales	DY	149 899	163 057
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	15 734	76 087
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	22 815	11 606
TOTAL (IV)		EC	722 175	617 227
Ecarts de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	1 297 471	1 165 062
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	687 654	594 313
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	601	407	

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

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 297 471** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 854 118** euros et un total **charges** de **2 706 657** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **147 461** 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.

Copie certifiée conforme

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

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 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).

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.

Immobilisations

		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	46 668,54					46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 668,54					46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	74 261,91		62 777,60		61 436,85	75 602,66
	Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport	10 650,00		44 017,70			54 667,70
	Matériel de bureau, mobilier	38 998,95		4 633,70		1 752,73	41 879,92
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 235,87		111 429,00		63 189,58	180 475,29	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	8 193,29		60,00		120,00	8 133,29
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 353,29		60,00		120,00	8 293,29
TO TAL		187 257,70		111 489,00		63 309,58	235 437,12

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	2/3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Amortissements

		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	29 898,98	6 687,43		36 586,41
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 898,98	6 687,43		36 586,41
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	56 438,61	9 881,65		66 320,26
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01			8 325,01
	Matériel de transport	2 467,25	3 980,95		6 448,20
	Matériel de bureau, mobilier	28 995,56	5 151,13	1 752,73	32 393,96
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	96 226,43	19 013,73	1 752,73	113 487,43
TOTAL		126 125,41	25 701,16	1 752,73	150 073,84

	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

		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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	15 854,76	15 809,39	15 854,76	15 809,39
	Sur comptes clients	2 726,47	3 766,65	922,21	5 570,91
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 581,23	19 576,04	16 776,97	21 380,30
TOTAL GENERAL		18 581,23	19 576,04	16 776,97	21 380,30
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			19 576,04	16 776,97	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 133,29		8 133,29
	Clients douteux ou litigieux	7 427,89		7 427,89
	Autres créances clients	236 617,27	236 617,27	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	987,00	987,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 373,04	77 373,04	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	519 701,42		519 701,42
	Débiteurs divers	6 100,15	6 100,15	
	Charges constatées d'avances	26 539,89	26 539,89	
TOTAL DES CREANCES		882 879,95	347 617,35	535 262,60
(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)	600,69	600,69		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	41 971,24	10 488,66	31 482,58	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	488 115,86	488 115,86		
	Personnel et comptes rattachés	42 250,50	42 250,50		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 833,34	33 833,34		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 599,41	68 599,41		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 215,91	5 215,91		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 038,82		3 038,82	
	Autres dettes	15 733,87	15 733,87		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 815,37	22 815,37		
TOTAL DES DETTES		722 175,01	687 653,61	34 521,40	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		43 689,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 717,76			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	31 901,81	27 391,05	4 510,76	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	31 901,81	27 391,05	4 510,76	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		166 096
Autres créances clients		137 909
CLIENT FACT. A ETABLIR	137 909	
Autres créances		28 187
RRR A OBTENIR	238	
INT CC- COMPTE COURANT ACBI	27 950	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		439 747
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	<i>601</i>	601
Emprunts et dettes financières divers <i>INT CC - COMPTE COURANT ACB</i>	<i>203</i>	203
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FACT.NON PARV.FOURNISSEURS</i>	<i>378 543</i>	378 543
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROV.CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER</i> <i>AUTRES ORGANI.SCX A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>17 303</i> <i>24 948</i> <i>6 285</i> <i>3 400</i> <i>659</i>	52 594
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>7 806</i>	7 806

Variations des Capitaux Propres

	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	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	337 416,09	46 419,29			383 835,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	166 419,29	(166 419,29)		147 460,95	147 460,95
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	547 835,38	(120 000,00)		147 460,95	575 296,33

Date de l'assemblée générale 04/06/2024

Dividendes attribués 120 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 120 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 427 835,38

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 427 835,38

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 27 460,95

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					244 720,02	244 720,02
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				67 149,17	67 149,17
	Redevances Exercice				46 988,32	46 988,32
	TOTAL				114 137,49	114 137,49
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				38 048,02	38 048,02
	entre 1 et 5 ans				84 991,13	84 991,13
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				123 039,15	123 039,15
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				70,32	70,32
	entre 1 et 5 ans				192,27	192,27
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				262,59	262,59
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	123 301,74	
	123 301,74	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	123 301,74	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations		27 954,55	27 954,55
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		60,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PRODUITS CESSIONS IMMO. FINANC</i>	60,00	60,00
Total des charges exceptionnelles		60,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMO FINANCIERES</i>	60,00	60,00
Résultat exceptionnel		

Transferts de charges

31/12/2024

REFACTORATIONS	18 359,01
AVANTAGE EN NATURE	13 800,34
ASSURANCES CROISEES	2 423,40
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	2 840,00
TOTAL	37 422,75



Parc des Glaisins
7, avenue du Pré Félin
Annecy-le-Vieux
74940 Annecy

A2X

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A2X

Société par actions simplifiée
RCS Annecy 407 512 987

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société A2X,

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 société A2X relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 société 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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 société 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 société 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.821-55 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 société.

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 :

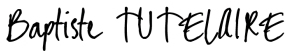
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 société 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars

Annecy, le 21 mai 2025

DocuSigned by:

12CD1E063BED4CA...

Baptiste Tutélaire

Associé

Bilan Actif

		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	37 521,60	36 586,41	935,19	7 622,62
	Fonds commercial (1)	9 146,94		9 146,94	9 146,94
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	75 602,66	66 320,26	9 282,40	17 823,30
	Autres immobilisations corporelles	104 872,63	47 167,17	57 705,46	18 186,14
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	160,00		160,00	160,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 133,29		8 133,29	8 193,29
	TOTAL (II)	235 437,12	150 073,84	85 363,28	61 132,29
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	31 901,81	15 809,39	16 092,42	11 536,29
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	244 045,16	5 570,91	238 474,25	409 994,15
	Autres créances	604 161,61		604 161,61	540 181,96
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	326 839,89		326 839,89	113 260,21
	Charges constatées d'avance	26 539,89		26 539,89	28 957,02
	TOTAL (III)	1 233 488,36	21 380,30	1 212 108,06	1 103 929,63
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 468 925,48	171 454,14	1 297 471,34	1 165 061,92
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an				527 129,31	506 151,09

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	40 000,00	40 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000,00	4 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	383 835,38	337 416,09
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	147 460,95	166 419,29
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	575 296,33	547 835,38
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)	42 571,93	406,89
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 038,82	22 913,91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	488 115,86	343 154,92
	Dettes fiscales et sociales	149 899,16	163 056,92
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 733,87	76 087,45
	Produits constatés d'avance (1)	22 815,37	11 606,45
	Total des dettes	722 175,01	617 226,54
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 297 471,34	1 165 061,92
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		147 460,95	166 419,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		687 653,61	594 312,63
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		600,69	406,89
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2024	31/12/2023
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	
	Ventes de marchandises	2 511 890,79		2 511 890,79
	Production vendue (Biens)			2 144 381,68
	Production vendue (Services et Travaux)	250 283,08		256 780,29
	Montant net du chiffre d'affaires	2 762 173,87		2 401 161,97
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		4 000,00	2 000,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		56 708,70	130 830,69
	Autres produits		3 220,56	57,11
Total des produits d'exploitation (1)			2 826 103,13	2 534 049,77
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		1 384 030,81	1 172 797,95
	Variation de stock		(4 510,76)	14 813,87
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		543 525,45	358 777,53
	Impôts, taxes et versements assimilés		18 304,15	14 503,37
	Salaires et traitements		491 351,09	535 781,51
	Charges sociales du personnel		173 098,79	199 285,84
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		25 701,16	31 678,32
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant		19 576,04	16 042,24
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1 047,34	1 125,33
	Total des charges d'exploitation (2)		2 652 124,07	2 344 805,96
RESULTAT D'EXPLOITATION			173 979,06	189 243,81

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		173 979,06	189 243,81
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	27 954,55	26 067,34 5,33
	Total des produits financiers	27 954,55	26 072,67
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	374,66	3 752,81 0,47
	Total des charges financières	374,66	3 753,28
RESULTAT FINANCIER		27 579,89	22 319,39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		201 558,95	211 563,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	60,00	1 260,52 24 500,00
	Total des produits exceptionnels	60,00	25 760,52
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	60,00	11 734,43
	Total des charges exceptionnelles	60,00	11 734,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL			14 026,09
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		54 098,00	59 170,00
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		2 854 117,68 2 706 656,73	2 585 882,96 2 419 463,67
RESULTAT DE L'EXERCICE		147 460,95	166 419,29
(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		27 954,55 202,91	26 067,34 2 835,91

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 297 471** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 854 118** euros et un total **charges** de **2 706 657** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **147 461** 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- 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

Règles et Méthodes Comptables

de l'exercice.

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 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).

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.

Immobilisations

		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	46 668,54					46 668,54
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 668,54					46 668,54
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	74 261,91		62 777,60		61 436,85	75 602,66
	Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01					8 325,01
	Matériel de transport	10 650,00		44 017,70			54 667,70
	Matériel de bureau, mobilier	38 998,95		4 633,70		1 752,73	41 879,92
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	132 235,87		111 429,00		63 189,58	180 475,29
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	160,00					160,00
	Prêts et autres immobilisations financières	8 193,29		60,00		120,00	8 133,29
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 353,29		60,00		120,00	8 293,29
TOTAL		187 257,70		111 489,00		63 309,58	235 437,12

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel Location	Linéaire	2/3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire & Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2ans

Amortissements

		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	29 898,98	6 687,43		36 586,41
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 898,98	6 687,43		36 586,41
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	56 438,61	9 881,65		66 320,26
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 325,01			8 325,01
	Matériel de transport	2 467,25	3 980,95		6 448,20
	Matériel de bureau, mobilier	28 995,56	5 151,13	1 752,73	32 393,96
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		96 226,43	19 013,73	1 752,73	113 487,43
TOTAL		126 125,41	25 701,16	1 752,73	150 073,84

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

		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				
	Sur stocks et en-cours	15 854,76	15 809,39	15 854,76	15 809,39
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	2 726,47	3 766,65	922,21	5 570,91
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 581,23	19 576,04	16 776,97	21 380,30
TOTAL GENERAL		18 581,23	19 576,04	16 776,97	21 380,30
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			19 576,04	16 776,97	
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 133,29		8 133,29
	Clients douteux ou litigieux	7 427,89		7 427,89
	Autres créances clients	236 617,27	236 617,27	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	987,00	987,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 373,04	77 373,04	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	519 701,42		519 701,42
	Débiteurs divers	6 100,15	6 100,15	
	Charges constatées d'avances	26 539,89	26 539,89	
TOTAL DES CREANCES		882 879,95	347 617,35	535 262,60
(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)	600,69	600,69		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	41 971,24	10 488,66	31 482,58	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	488 115,86	488 115,86		
	Personnel et comptes rattachés	42 250,50	42 250,50		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 833,34	33 833,34		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 599,41	68 599,41		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 215,91	5 215,91		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 038,82		3 038,82	
	Autres dettes	15 733,87	15 733,87		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	22 815,37	22 815,37		
TOTAL DES DETTES		722 175,01	687 653,61	34 521,40	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		43 689,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 717,76			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	31 901,81	27 391,05	4 510,76	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TO TAL I	31 901,81	27 391,05	4 510,76	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TO TAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TO TAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		166 096
Autres créances clients		137 909
CLIENT FACT. A ETABLIR	137 909	
Autres créances		28 187
RRR A OBTENIR	238	
INT CC- COMPTE COURANT ACBI	27 950	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		439 747
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS	601	601
Emprunts et dettes financières divers INT CC - COMPTE COURANT ACB	203	203
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FACT.NON PARV.FOURNISSEURS	378 543	378 543
Dettes fiscales et sociales DETTE PROV.CONGES A PAYER AUTRES CHARGES A PAYER CHARGES SOCIALES S/CP A PAYER AUTRES ORGANI.SCX A PAYER ETAT CHARGES A PAYER	17 303 24 948 6 285 3 400 659	52 594
Autres dettes AVOIR A ETABLIR	7 806	7 806

Variations des Capitaux Propres

	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	40 000,00				40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	4 000,00				4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	337 416,09	46 419,29			383 835,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	166 419,29	(166 419,29)		147 460,95	147 460,95
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	547 835,38	(120 000,00)		147 460,95	575 296,33

Date de l'assemblée générale	04/06/2024
Dividendes attribués	120 000,00
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	120 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	427 835,38
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	427 835,38
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	27 460,95

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	40,0000	40 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					244 720,02	244 720,02
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				67 149,17	67 149,17
	Redevances Exercice				46 988,32	46 988,32
	TOTAL				114 137,49	114 137,49
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				38 048,02	38 048,02
	entre 1 et 5 ans				84 991,13	84 991,13
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				123 039,15	123 039,15
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				70,32	70,32
	entre 1 et 5 ans				192,27	192,27
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				262,59	262,59
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		123 301,74	
		123 301,74	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		123 301,74	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé Avances et acomptes sur immobilisations Participations Créances rattachées à des participations Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant Avances et acomptes versés sur commandes Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits financiers Produits de participations Autres produits financiers Charges financières Charges financières Autres éléments		
	27 954,55	27 954,55

--

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		60,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital PRODUITS CESSIONS IMMO. FINANC	60,00	60,00
Total des charges exceptionnelles		60,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital VNC IMMO FINANCIERES	60,00	60,00
Résultat exceptionnel		

Transferts de charges

31/12/2024	
REFACTURATIONS	18 359,01
AVANTAGE EN NATURE	13 800,34
ASSURANCES CROISEES	2 423,40
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	2 840,00
TOTAL	37 422,75