

CATELYS	SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS	Page : 1
---------	----------------------------	----------

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Bilan Actif

Signé par :
Quentin Roguet
EE30DE655C5F4A2... 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	24 446,64	24 446,64		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	60 690,00	31 424,59	29 265,41	34 820,97
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	170 887,60	122 808,17	48 079,43	39 003,01
	Autres immobilisations corporelles	2 067 958,37	760 668,15	1 307 290,22	1 469 284,37
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 314,00		24 314,00	24 314,00
TOTAL (II)		2 348 296,61	939 347,55	1 408 949,06	1 567 422,35
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 524,69		5 524,69	14 546,95
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	47 985,59		47 985,59	51 729,79
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	107 910,96		107 910,96	123 950,74
	Autres créances	590 746,23		590 746,23	453 857,35
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	123 823,50		123 823,50	305 403,36
	Charges constatées d'avance	34 003,55		34 003,55	48 303,55
	TOTAL (III)	909 994,52		909 994,52	997 791,74
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		3 258 291,13	939 347,55	2 318 943,58	2 565 214,09

(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	300 400,00	300 400,00
	RESERVES		
	Réserve légale	30 040,00	30 040,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	20 743,13	220 150,49
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	39 254,95	(199 407,36)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	390 438,08	351 183,13
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)	427 346,28	636 012,80
	Emprunts et dettes financières divers	139 007,87	477 145,26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 681,53	4 464,44
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 105 445,75	774 195,62
	Dettes fiscales et sociales	241 794,33	248 020,47
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 229,74	74 192,37
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 928 505,50	2 214 030,96
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 318 943,58	2 565 214,09
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 254,95	(199 407,36)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 701 069,74	1 774 817,48
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Compte de Résultat 1/2

Signé par : <i>Quentin Roguet</i> EE30DE655C5F4A2...		Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 442 701,19		4 442 701,19	4 921 673,28
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	4 442 701,19		4 442 701,19	4 921 673,28
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			10 961,01	706,81
Total des produits d'exploitation (1)				4 453 662,20	4 922 380,09
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 233 759,79	1 399 925,14
	Variation de stock			3 744,20	9 744,33
	Achats de matières et autres approvisionnements			52 803,19	91 139,48
	Variation de stock			9 022,26	(1 744,39)
	Autres achats et charges externes			1 110 206,62	1 470 509,52
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 223,58	43 635,38
	Salaires et traitements			1 335 755,01	1 479 538,18
	Charges sociales du personnel			360 666,53	403 314,48
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			203 485,59	197 054,86
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			49 618,42	10 460,85
	Total des charges d'exploitation (2)			4 408 285,19	5 103 577,83
RESULTAT D'EXPLOITATION				45 377,01	(181 197,74)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		45 377,01	(181 197,74)
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)	28 741,34	9 163,95
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	28 741,34	9 163,95
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 160,89	33 624,57
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	33 160,89	33 624,57
RESULTAT FINANCIER		(4 419,55)	(24 460,62)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		40 957,46	(205 658,36)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 014,64	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	9 014,64	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 429,50	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 429,50	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 585,14	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		9 287,65	(6 251,00)
TOTAL DES PRODUITS		4 491 418,18	4 931 544,04
TOTAL DES CHARGES		4 452 163,23	5 130 951,40
RESULTAT DE L'EXERCICE		39 254,95	(199 407,36)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		28 741,34	9 163,95
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		28 122,63	24 981,97

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Signé par :

Quentin Roguet

Etat exprimé en euros

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 **2 318 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 491 418** euros et un total **charges** de **4 452 163** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 255** 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 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.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 62k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire														
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040	Total
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0								7 068
215500			1 358												1 358
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71	2 971
218110						5 439	0			25 990	32			1 625	33 085
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0					17 196
218500						1 053	135			243	0				1 431
Total	2 005	4 811	1 405	5 095	12 823	6 856	176	297	897	26 607	282	59	100	1 696	63 109

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 73,5k€.

	Dotation complémentaire														
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038	2040
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30						
215500				1 541											
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716	145
218101						91									
218110					130	237			5 870				28 089	65	1 754
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128						
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173			
218500				89					1 218	254			262		
Total	105	3 078	4 585	1 933	1 732	923	5 314	14 015	8 648	393	595	774	28 811	782	1 900

Synthèses des dotations complémentaires

	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030
#215	-8 426	-9 288	0	4 607	7 988	2 954	0	38	329	1 746	53
#218	-54 683	-64 301	105	476	1 409	385	1 732	885	10 080	25 092	15 452
Totaux	-63 109	-73 589	105	5 083	9 397	3 339	1 732	923	10 408	26 838	15 504

(suite)	2 031	2 033	2 034	2 035	2 036	2 038	2 039	2 040
#215	0	0	0	0	0	0	0	0
#218	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596
Totaux	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

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	24 447					24 447
	Autres	60 690					60 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 137					85 137
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 345		32 492		949	170 888
	Instal., agencement, aménagement divers	1 454 542		22 956		17 550	1 459 948
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	521 105		6 684			527 789
	Emballages récupérables et divers	78 842		1 380			80 222
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 193 834		63 512		18 499	2 238 846	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 314					24 314
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 314					24 314
TOTAL		2 303 284		63 512		18 499	2 348 297

--	--

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	24 447			24 447
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	25 869	5 556		31 425
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 316	5 556		55 871
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	100 342	22 466		122 808
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	331 882	108 387		440 269
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	236 295	59 795		296 090	
Emballages récupérables et divers	17 028	7 281		24 309	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		685 546	197 930		883 476
TOTAL		735 862	203 486		939 348

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							

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 400,00	10,0000	224 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		22 400,00	13,4107	300 400,00

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
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.					

--

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	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 040				30 040
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	220 150			(199 407)	20 743
Report à nouveau		(199 407)		199 407	
Résultat de l'exercice	(199 407)	199 407		39 255	39 255
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	351 183			39 255	390 438

Date de l'assemblée générale	16/05/2024
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	351 183
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	351 183
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	39 255

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	24 314		24 314
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	107 911	107 911	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 698	5 698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	123 149	123 149	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	375 819	375 819	
	Débiteurs divers	86 080	86 080	
	Charges constatées d'avances	34 004	34 004	
	TOTAL DES CREANCES	756 975	732 661	24 314
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	427 346	210 592	216 754	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 105 446	1 105 446		
	Personnel et comptes rattachés	110 140	110 140		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 733	99 733		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 684	28 684		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 237	3 237		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	139 008	139 008		
	Autres dettes	4 230	4 230		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 917 824	1 701 070	216 754	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		208 667			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 604			

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	34 004	48 304	(14 300) -29,60
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	34 004	48 304	(14 300) -29,60

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - 3D AFFICAHE			2 558		
CCA - UMIH			135		
CCA - ENTRETIEN BWT			525		
CCA - AFFI D			2 419		
CCA - ASSURANCE EMPRUNTEUR			1 242		
CCA - LOYER SCI P ET P 1TR2025			25 710		
CCA - GRENKE 1TR2025			327		
CCA - DFM AU 15 03 2025			841		
CCA - GRENKE 2 1TR2025			246		
Totalisation			34 004		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		30 619	(30 619)	-100,00
Autres créances	10 338	108 204	(97 866)	-90,45
TOTAL	10 338	138 823	(128 485)	-92,55

CATELYS	SAS A L'OMBRE DES OLIVIERS	Page : 17
---------	----------------------------	-----------

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2024

Libellé	Montant
RFA PROLAIDIS	8 440
ANP SYSCO LESQUIN 2024	107
ANP FRANCE BOISSON 2024	1 161
ANP RESILIATION MANAGEO	630
Totalisation	10 338

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 721	297 020	169 701	57,13
Dettes fiscales et sociales	134 926	144 466	(9 540)	-6,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	601 647	441 486	160 161	36,28

Charges à payer (détail)
au 31/12/2024

Libellé	Montant
PNP - ESTERRA BONDUES	2 291
PNP - CCLS 1TR2024	327
PNP - PRESTATION SIEGE 2024	390 212
PNP VEOLIA 2024	13 933
PNP SOLOCAL 2024	1 541
PNP - MAINTENANCE	1 500
PNP - 3C NORD	1 494
PNP - MARCHANDISE	4 976
PNP - AMAZON	271
PNP - CHR NUMERIQUE	357
PNP - SUNDAY COMMISSION	4 269
PNP - COMPAGNIE DES BOULES	579
PNP - DEGRAEVE	836
PNP - DFM	1 415
PNP - ELECTRICITE 12 24	3 500
PNP - EPECK	714
PNP - FMB	539
PNP - FRANCE BOISSON	3 030
PNP - GRENKE	96
PNP - INPULSE	1 768
PNP - LADDITION	2 800
PNP - LESAGE	8 058
PNP - MARTIN IMPORT EXPORT	809
PNP - METRO	3 877
PNP - NSI MENAGE	5 340
PNP - ORANGE	872
PNP - PREST A DJ NOUVEL AN	800
PNP - RENTOKIL	3 858
PNP - SACEM SPRE	1 487
PNP - SYSCO	2 820
PNP - TERREAZUR	879
PNP - TOP ACCESS	221
PNP - ZENCHEF	1 253
PNP - AUTRES	1 665
PROV CONGE PAYE	132 006
TAXE/ SALAIRE	1 255
Totalisation	601 647

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		9 015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion PDT EXCEPTIONNEL	9 015	9 015
Total des charges exceptionnelles		1 430
Charges exceptionnelles sur opération de gestion AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 430	1 430
Résultat exceptionnel		7 585

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		31/12/2024
AN SALARIES		56 462
INDEMNISATIONS ASSURANCES		473
PRISE EN CHARGE FORMATION		616
TOTAL		57 551

S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS

PARK EVASION

RUE MAURICE HERZOG

59 810 LESQUIN

Exercice 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS
PARK EVASION
RUE MAURICE HERZOG
59 810 LESQUIN

Exercice 2024
RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les opérations de l'exercice clos
Le 31 décembre 2024

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23 juin 2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " **S.A.S. A L'OMBRE DES OLIVIERS** " relatif 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.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, a porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et dans les autres documents adressés aux associés sur les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES 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.

VI - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévus à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

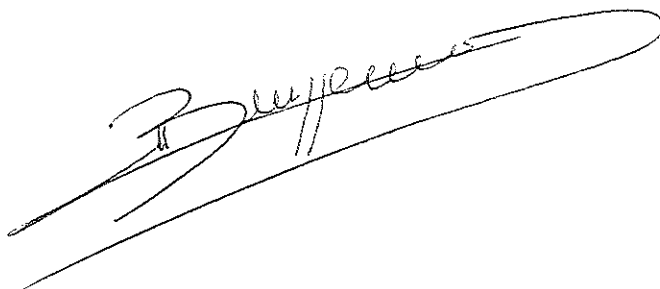
En outre :

- 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.

Fait à TOURCOING, le 13 mai 2025
BP COMPTA SAS représenté par M Philippe
BRUGGEMAN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Philippe Bruggeman', written over a horizontal line.

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	24 446,64	24 446,64		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	60 690,00	31 424,59	29 265,41	34 820,97
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	170 887,60	122 808,17	48 079,43	39 003,01
	Autres immobilisations corporelles	2 067 958,37	760 668,15	1 307 290,22	1 469 284,37
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 314,00		24 314,00	24 314,00
TOTAL (II)		2 348 296,61	939 347,55	1 408 949,06	1 567 422,35
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 524,69		5 524,69	14 546,95
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	47 985,59		47 985,59	51 729,79
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	107 910,96		107 910,96	123 950,74
	Autres créances	590 746,23		590 746,23	453 857,35
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	123 823,50		123 823,50	305 403,36
	Charges constatées d'avance	34 003,55		34 003,55	48 303,55
	TOTAL (III)	909 994,52		909 994,52	997 791,74
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		3 258 291,13	939 347,55	2 318 943,58	2 565 214,09

(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	300 400,00	300 400,00
	RESERVES		
	Réserve légale	30 040,00	30 040,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	20 743,13	220 150,49
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	39 254,95	(199 407,36)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	390 438,08	351 183,13
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)	427 346,28	636 012,80
	Emprunts et dettes financières divers	139 007,87	477 145,26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 681,53	4 464,44
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 105 445,75	774 195,62
	Dettes fiscales et sociales	241 794,33	248 020,47
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 229,74	74 192,37
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 928 505,50	2 214 030,96
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 318 943,58	2 565 214,09
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 254,95	(199 407,36)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 701 069,74	1 774 817,18
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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	4 442 701,19		4 442 701,19	4 921 673,28
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	4 442 701,19		4 442 701,19	4 921 673,28
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			10 961,01	706,81
Total des produits d'exploitation (1)				4 453 662,20	4 922 380,09
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 233 759,79	1 399 925,14
	Variation de stock			3 744,20	9 744,33
	Achats de matières et autres approvisionnements			52 803,19	91 139,48
	Variation de stock			9 022,26	(1 744,39)
	Autres achats et charges externes			1 110 206,62	1 470 509,52
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 223,58	43 635,38
	Salaires et traitements			1 335 755,01	1 479 538,18
	Charges sociales du personnel			360 666,53	403 314,48
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			203 485,59	197 054,86
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			49 618,42	10 460,85
Total des charges d'exploitation (2)				4 408 285,19	5 103 577,83
RESULTAT D'EXPLOITATION				45 377,01	(181 197,74)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		45 377,01	(181 197,74)
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)	28 741,34	9 163,95
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		28 741,34	9 163,95
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	33 160,89	33 624,57
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		33 160,89	33 624,57
RESULTAT FINANCIER		(4 419,55)	(24 460,62)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		40 957,46	(205 658,36)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 014,64	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		9 014,64	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 429,50	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 429,50	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 585,14	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		9 287,65	(6 251,00)
TOTAL DES PRODUITS		4 491 418,18	4 931 544,04
TOTAL DES CHARGES		4 452 163,23	5 130 951,40
RESULTAT DE L'EXERCICE		39 254,95	(199 407,36)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		28 741,34	9 163,95
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		28 122,63	24 981,97

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **2 318 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 491 418** euros et un total **charges** de **4 452 163** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 255** 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 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.

En 2020, afin de tenir compte des périodes successives de fermetures administratives sur tout ou partie des mois de mars, avril, mai, juin, octobre, novembre et décembre, les dotations aux amortissements inhérentes aux matériels, agencements et mobiliers ont fait l'objet d'un report. En effet, ces actifs sont amortis selon le mode linéaire sur une durée qui est évaluée selon la durée probable de leur utilisation. Il en résulte que la période d'inutilisation de ces derniers rallonge mécaniquement leur durée de vie. Au 31/12/2020, le report d'amortissement représente 62k€ dans les comptes et est calculé sur la base d'une interruption d'activité équivalente à 4.88 mois. Ces amortissements seront reportés au moyen de dotations complémentaires comme suit :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

	Dotation complémentaire														
	2023	2024	2025	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2036	2038	2039	2040	Total
215400	1 866	4 182	0	163	835	23	0								7 068
215500			1 358												1 358
218100	139	529		82	298	36	0	297	737	374	250	59	100	71	2 971
218110						5 439	0			25 990	32			1 625	33 085
218400		100	47	4 850	11 691	306	41		160	0					17 196
218500						1 053	135			243	0				1 431
Total	2 005	4 811	1 405	5 095	12 823	6 856	176	297	897	26 607	282	59	100	1 696	63 109

Au titre de 2021, les restaurants ont été fermés administrativement du 1er janvier jusqu'au 08 juin. De ce fait, dans la même logique qu'en 2020, un report d'amortissement a été calculé sur les mêmes catégories d'actifs précédemment identifiés, soit un impact de 73,5k€.

	Dotation complémentaire														
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2033	2034	2035	2038	2040
215400		2 741	3 806	55		38	166	911	30						
215500				1 541											
218100		146	575		145	135	116	293	39	61	595	601	459	716	145
218101						91									
218110					130	237			5 870				28 089	65	1 754
218300	105	191	96	197	1 458	236			1 128						
218400			108	51		186	5 032	12 811	364	78		173			
218500				89					1 218	254			262		
Total	105	3 078	4 585	1 933	1 732	923	5 314	14 015	8 648	393	595	774	28 811	782	1 900

Synthèses des dotations complémentaires

	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026	2 027	2 028	2 029	2 030
#215	-8 426	-9 288	0	4 607	7 988	2 954	0	38	329	1 746	53
#218	-54 683	-64 301	105	476	1 409	385	1 732	885	10 080	25 092	15 452
Totaux	-63 109	-73 589	105	5 083	9 397	3 339	1 732	923	10 408	26 838	15 504

(suite)	2 031	2 033	2 034	2 035	2 036	2 038	2 039	2 040
#215	0	0	0	0	0	0	0	0
#218	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596
Totaux	569	892	1 671	55 418	282	840	100	3 596

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros

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	24 447					24 447
	Autres	60 690					60 690
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 137					85 137
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 345		32 492		949	170 888
	Instal., agencement, aménagement divers	1 454 542		22 956		17 550	1 459 948
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	521 105		6 684			527 789
	Emballages récupérables et divers	78 842		1 380			80 222
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 193 834		63 512		18 499	2 238 846
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	24 314					24 314
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 314					24 314
TOTAL		2 303 284		63 512		18 499	2 348 297

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	24 447			24 447
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	25 869	5 556		31 425
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	50 316	5 556		55 871
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	100 342	22 466		122 808
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	331 882	108 387		440 269
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	236 295	59 795		296 090
	Emballages récupérables et divers	17 028	7 281		24 309
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	685 546	197 930		883 476
TOTAL		735 862	203 486		939 348

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 Agencet 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							

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		22 400,00	10,0000	224 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		22 400,00	13,4107	300 400,00

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				
	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				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

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	300 400				300 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	30 040				30 040
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	220 150			(199 407)	20 743
Report à nouveau		(199 407)		199 407	
Résultat de l'exercice	(199 407)	199 407		39 255	39 255
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	351 183			39 255	390 438

Date de l'assemblée générale 16/05/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 351 183

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 351 183

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 39 255

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2024

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 314		24 314
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	107 911	107 911	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 698	5 698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	123 149	123 149	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	375 819	375 819	
	Débiteurs divers	86 080	86 080	
	Charges constatées d'avances	34 004	34 004	
	TOTAL DES CREANCES	756 975	732 661	24 314
	(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

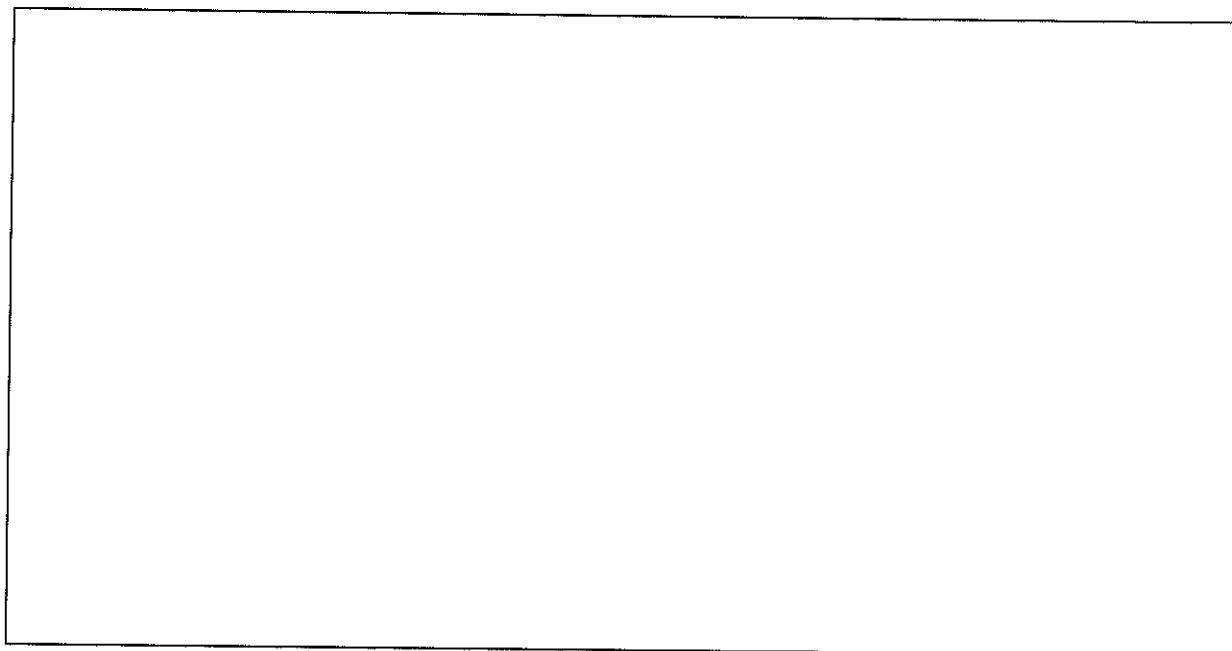
1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	427 346	210 592	216 754	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 105 446	1 105 446		
	Personnel et comptes rattachés	110 140	110 140		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 733	99 733		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 684	28 684		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 237	3 237		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	139 008	139 008		
	Autres dettes	4 230	4 230		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 917 824	1 701 070	216 754	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	208 667			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 604			

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	34 004	48 304	(14 300)	-29,60
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	34 004	48 304	(14 300)	-29,60



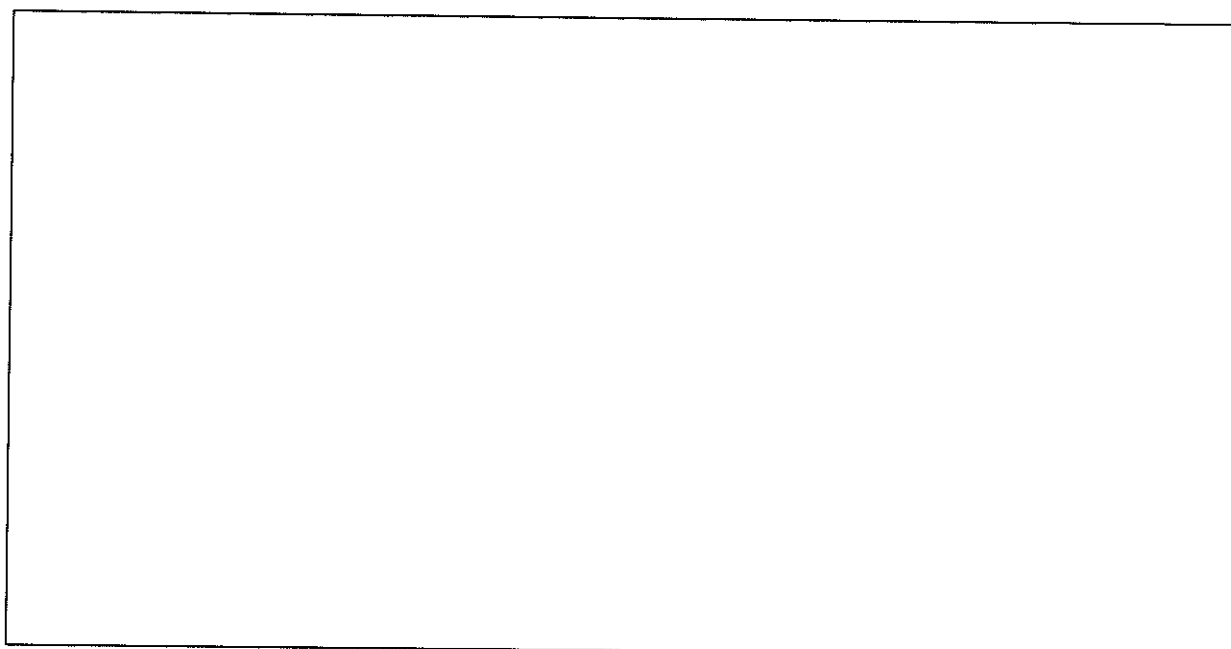
Charges constatées d'avance (détail)

au 31/12/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - 3D AFFICAHE			2 558		
CCA - UMIH			135		
CCA - ENTRETIEN BWT			525		
CCA - AFFI D			2 419		
CCA - ASSURANCE EMPRUNTEUR			1 242		
CCA - LOYER SCI P ET P ITR2025			25 710		
CCA - GRENKE ITR2025			327		
CCA - DFM AU 15 03 2025			841		
CCA - GRENKE 2 ITR2025			246		
Totalisation			34 004		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		30 619	(30 619)	-100,00
Autres créances	10 338	108 204	(97 866)	-90,45
TOTAL	10 338	138 823	(128 485)	-92,55



Produits à recevoir (détail)

au 31/12/2024

Libellé	Montant
RFA PROLAIDIS	8 440
ANP SYSCO LESQUIN 2024	107
ANP FRANCE BOISSON 2024	1 161
ANP RESILIATION MANAGEO	630
Totalisation	10 338

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 721	297 020	169 701	57,13
Dettes fiscales et sociales	134 926	144 466	(9 540)	-6,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	601 647	441 486	160 161	36,28

Charges à payer (détail)

au 31/12/2024

Libellé	Montant
FNP - ESTERRA BONDUES	2 291
FNP - CCLS ITR2024	327
FNP - PRESTATION SIEGE 2024	390 212
FNP VEOLIA 2024	13 933
FNP SOLOCAL 2024	1 541
FNP - MAINTENANCE	1 500
FNP - 3C NORD	1 494
FNP - MARCHANDISE	4 976
FNP - AMAZON	271
FNP - CHR NUMERIQUE	357
FNP - SUNDAY COMMISSION	4 269
FNP - COMPAGNIE DES BOULES	579
FNP - DEGRAEVE	836
FNP - DFM	1 415
FNP - ELECTRICITE 12 24	3 500
FNP - EPECK	714
FNP - FMB	539
FNP - FRANCE BOISSON	3 030
FNP - GRENKE	96
FNP - IMPULSE	1 768
FNP - LADDITION	2 800
FNP - LESAGE	8 058
FNP - MARTIN IMPORT EXPORT	809
FNP - METRO	3 877
FNP - NSI MENAGE	5 340
FNP - ORANGE	872
FNP - PRESTA DJ NOUVEL AN	800
FNP - RENTOKIL	3 858
FNP - SACEM SPRE	1 487
FNP - SYSCO	2 820
FNP - TERREAZUR	879
FNP - TOP ACCESS	221
FNP - ZENCHEF	1 253
FNP - AUTRES	1 665
PROV CONGE PAYE	132 006
TAXE/ SALAIRE	1 255
Totalisation	601 647

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

29 025
 375 819

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

472 658
 139 008

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		9 015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PDT EXCEPTIONNEL</i>	9 015	9 015
Total des charges exceptionnelles		1 430
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i>	1 430	1 430
Résultat exceptionnel		7 585

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2024

AN SALARIES	56 462
INDEMNISATIONS ASSURANCES	473
PRISE EN CHARGE FORMATION	616
TOTAL	57 551

[illegible]