

EURL AMG

États greffe Bilan au 31/12/2024

21 BIS RUE MOLIERE
75001 PARIS
SIRET : 84479818100021

A signer et certifier conforme :

certifiée conforme

Signé par :

D8CAE577513443A...

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 616	389	4 227	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 240	1 679	1 561	2 211
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 495 064		13 495 064	11 290 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	87 000		87 000	87 000
TOTAL (I)	13 589 920	2 068	13 587 853	11 379 211
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	152 424		152 424	296 208
Autres	195 150		195 150	270 456
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	2 400 000		2 400 000	2 400 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	497 257		497 257	633 342
Charges constatées d'avance				
				50 014
TOTAL (II)	3 244 832		3 244 832	3 650 020
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	16 834 752	2 068	16 832 684	15 029 231

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/12/2024	Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	428 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 027 064	
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 534 075	2 563 701
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-21 707	1 090 874
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 992 432	3 929 575
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 788 689	7 380 740
Emprunts et dettes financières diverses	3 885 302	3 443 525
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 418	147 089
Dettes fiscales et sociales	90 699	128 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 144	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	10 840 252	11 099 655
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	16 832 684	15 029 231
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 31/12/2024			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	575 474		575 474	789 526
Chiffre d'affaires Net	575 474		575 474	789 526
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			56 520	12 486
Autres produits			35	448
TOTAL (I)			632 028	802 459
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			328 523	253 852
Impôts, taxes et versements assimilés			19 867	26 620
Salaires et traitements			221 736	427 214
Charges sociales			38 416	73 843
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 039	892
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			18	14
TOTAL (II)			609 599	782 435
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			22 430	20 024
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				1 249 776
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			54 773	100 006
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			54 773	1 349 782
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			98 910	278 932
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			98 910	278 932
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-44 137	1 070 850
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-21 707	1 090 874

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 31/12/2024	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	686 802	2 152 241
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	708 509	1 061 367
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-21 707	1 090 874

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 16 832 684 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -21 707 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 31/12/2024.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 0 € hors taxe.

GARANTIES DONNEES

Banque	Capital souscrit	Date souscription	Garanties données
Banque Populaire	1 500 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
Crédit Mutuel	1 000 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
LCL	500 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
Crédit Agricole SRA	1 100 000	mars-21	Délégation Actif passif et nantissement titres Snidaro et Process sol
Banque Populaire	2 000 000	mars-21	Délégation Actif passif et nantissement titres Snidaro et Process sol
BPI	1 600 000	mars-21	Fonds national de garantie et Retenue de garantie de 80 000 €

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	500.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	356	500.00000	178 000
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	856	500.00000	428 000

Commentaire

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
353636715 SAS SLMEF	60 000	100.00	5 800 000		18 434 846
11 Rue Jean Zay	-----	-----	-----	-----	-----
69800 SAINT PRIEST	4 124 472		5 800 000		689 284
421515859 SAS FARIA BATIMENT CONCEPT	50 000	100.00	100 000		6 137 082
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	736 633		100 000		81 174
390526804 SAS PROCESS SOL	50 000	100.00	1 600 000		3 957 069
ZAC DE LA RENTE DU BASSIN	-----	-----	-----	-----	-----
21800 SENNECEY LES DIJON	988 804		1 600 000		208 515
309124485 SAS VIVACI	300 000	100.00	3 700 000		12 833 729
ZAC DELA RENTE DU BASSIN	-----	-----	-----	-----	-----
21800 SENNECEY LES DIJON	3 952 548		3 700 000		628 751
905329421 SAS AM SERVICES	5 000	100.00	5 000		717 025
11 RUE JEAN ZAY	-----	-----	-----	-----	-----
69800 SAINT PRIEST	131 806		5 000		39 724

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
952528834 SAS AMD	100 000	85.00	85 000		318 561
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	184 392		85 000		84 392
834271124 SAS A-M-P	100 000	100.00	1 802 454		19 288 062
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	2 254 527		1 802 454		615 440
420994246 SAS J.M.F	400 000	100.00	402 610		12 258 512
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	1 289 893		402 610		54 885

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			4 616
TOTAL			4 616
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	3 240		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 240		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	11 290 000		2 205 064
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	87 000		
TOTAL	11 377 000		2 205 064
TOTAL GENERAL	11 380 240		2 209 680

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 616	
TOTAL				4 616	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers					
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier			3 240		
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				3 240	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations			13 495 064		
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			87 000		
TOTAL				13 582 064	
TOTAL GENERAL				13 589 920	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			389		389
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		389		389
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 029	650		1 679
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 029	650		1 679
	TOTAL GÉNÉRAL	1 029	1 039		2 068

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment. Dotations exercice aux amort. Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		
Primes de remboursement des obligations		

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	87 000		87 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	152 424	152 424	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 964	6 964	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 572	1 572	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	186 615	186 615	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	434 574	347 574	87 000

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	6 788 689	1 439 633	5 349 056	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	23 418		
Personnel et comptes rattachés	13 971	13 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 857	19 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	31 638	31 638		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 233	25 233		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 885 302	3 885 302		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	52 144	52 144		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 840 252	5 491 196	5 349 056	
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	580 814			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	40 417			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	138 000.00	60 000.00
Autres créances	149 719.62	95 086.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	287 719.62	155 086.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	138 000.00	60 000.00
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	138 000.00	60 000.00
Autres créances	149 719.62	95 086.00
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	149 719.62	95 086.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	287 719.62	155 086.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 445.93	36 683.27
Emprunts et dettes financières diverses	189 439.54	117 424.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 264.13	8 401.40
Dettes fiscales et sociales	1 561.00	858.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	236 710.60	163 366.67

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 445.93	36 683.27
168840 INT COURUS/EMPRUNTS	25 445.93	36 683.27
Emprunts et dettes financières diverses	189 439.54	117 424.00
455800 INTERETS C/C A PAYER	189 439.54	117 424.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 264.13	8 401.40
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	20 264.13	8 401.40
Dettes fiscales et sociales	1 561.00	858.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	120.00	58.00
448600 CHARGES A PAYER	1 441.00	800.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	236 710.60	163 366.67

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Charges d'exploitation		50 014
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		50 014

**EUREX-AUDIT
RHONE-ALPES**

Société de
Commissaires aux
Comptes inscrite sur
la liste nationale des
Commissaires aux
Comptes rattachée à la
CRCC Dauphiné-Savoie

SARL AMG

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2024

21B rue Molière

75001 PARIS

Capital : 428 000 Euros

RCS PARIS 844 798 181

Ce rapport contient 22 pages

EUREX-AUDIT RHONE-ALPES

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros - Siren n° 812 717 320 RCS Annecy

TVA FR 33 812 717 320 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - CS 40074 - 74603 Seynod Cedex

Tél : 04 50 69 03 04 – e.mail : audit.chambery@eurex.fr – www.eurex.fr

Bureau secondaire à Lyon

SARL AMG

21B rue Molière

75001 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 Décembre 2024

Aux associés de la société AMG,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AMG SARL relatifs à l'exercice clos le 30 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

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

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 juillet 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 824-53 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.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'Assemblée Générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre Président.

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.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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Seynod, le 22 mai 2025

EUREX-AUDIT RHONE-ALPES

Géraldine Madrigal

Commissaire aux comptes

ANNEXE AU RAPPORT

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 616	389	4 227	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 240	1 679	1 561	2 211
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	13 495 064		13 495 064	11 290 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	87 000		87 000	87 000
TOTAL (I)	13 589 920	2 068	13 587 853	11 379 211
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	152 424		152 424	296 208
Autres	195 150		195 150	270 456
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	2 400 000		2 400 000	2 400 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	497 257		497 257	633 342
Charges constatées d'avance				50 014
TOTAL (II)	3 244 832		3 244 832	3 650 020
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	16 834 752	2 068	16 832 684	15 029 231

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	428 000	428 000	250 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		2 027 064	
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		3 534 075	2 563 701
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-21 707	1 090 874
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	5 992 432	3 929 575
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 788 689	7 380 740
Emprunts et dettes financières diverses		3 885 302	3 443 525
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 418	147 089
Dettes fiscales et sociales		90 699	128 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		52 144	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	10 840 252	11 099 655
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	16 832 684	15 029 231
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 31/12/2024			Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	575 474		575 474	789 526
Chiffre d'affaires Net	575 474		575 474	789 526
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			56 520	12 486
Autres produits			35	448
TOTAL (I)			632 028	802 459
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			328 523	253 852
Impôts, taxes et versements assimilés			19 867	26 620
Salaires et traitements			221 736	427 214
Charges sociales			38 416	73 843
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 039	892
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			18	14
TOTAL (II)			609 599	782 435
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			22 430	20 024
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				1 249 776
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			54 773	100 006
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			54 773	1 349 782
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			98 910	278 932
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			98 910	278 932
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-44 137	1 070 850
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-21 707	1 090 874

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 31/12/2024	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	686 802	2 152 241
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	708 509	1 061 367
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-21 707	1 090 874

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 16 832 684 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -21 707 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 31/12/2024.

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 0 € hors taxe.

GARANTIES DONNEES

Banque	Capital souscrit	Date souscription	Garanties données
Banque Populaire	1 500 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
Crédit Mutuel	1 000 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
LCL	500 000	juillet-19	Nantissement titres SLMEF
Crédit Agricole SRA	1 100 000	mars-21	Délégation Actif passif et nantissement titres Snidaro et Process sol
Banque Populaire	2 000 000	mars-21	Délégation Actif passif et nantissement titres Snidaro et Process sol
BPI	1 600 000	mars-21	Fonds national de garantie et Retenue de garantie de 80 000 €

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	500.00000	250 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	356	500.00000	178 000
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	856	500.00000	428 000

Commentaire

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
353636715 SAS SLMEF	60 000	100.00	5 800 000		18 434 846
11 Rue Jean Zay	-----	-----	-----	-----	-----
69800 SAINT PRIEST	4 124 472		5 800 000		689 284
421515859 SAS FARIA BATIMENT CONCEPT	50 000	100.00	100 000		6 137 082
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	736 633		100 000		81 174
390526804 SAS PROCESS SOL	50 000	100.00	1 600 000		3 957 069
ZAC DE LA RENTE DU BASSIN	-----	-----	-----	-----	-----
21800 SENNECEY LES DIJON	988 804		1 600 000		208 515
309124485 SAS VIVACI	300 000	100.00	3 700 000		12 833 729
ZAC DELA RENTE DU BASSIN	-----	-----	-----	-----	-----
21800 SENNECEY LES DIJON	3 952 548		3 700 000		628 751
905329421 SAS AM SERVICES	5 000	100.00	5 000		717 025
11 RUE JEAN ZAY	-----	-----	-----	-----	-----
69800 SAINT PRIEST	131 806		5 000		39 724

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
952528834 SAS AMD	100 000	85.00	85 000		318 561
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	184 392		85 000		84 392
834271124 SAS A-M-P	100 000	100.00	1 802 454		19 288 062
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	2 254 527		1 802 454		615 440
420994246 SAS J.M.F	400 000	100.00	402 610		12 258 512
5 rue des forgerons	-----	-----	-----	-----	-----
77200 TORCY	1 289 893		402 610		54 885

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 616
	TOTAL			4 616
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		3 240		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	3 240		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		11 290 000		2 205 064
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		87 000		
	TOTAL	11 377 000		2 205 064
	TOTAL GENERAL	11 380 240		2 209 680

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Reévalua. légale ou éval. par mise en équival.
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				4 616
	TOTAL			4 616
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				3 240
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			3 240
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				13 495 064
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				87 000
	TOTAL			13 582 064
	TOTAL GENERAL			13 589 920

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			389		389
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		389		389
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 029	650		1 679
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 029	650		1 679
	TOTAL GÉNÉRAL	1 029	1 039		2 068

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Continuation des mouvements annuels et la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	87 000		87 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	152 424	152 424	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 964	6 964	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 572	1 572	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	186 615	186 615	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	434 574	347 574	87 000

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	6 788 689	1 439 633	5 349 056	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 418	23 418		
Personnel et comptes rattachés	13 971	13 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 857	19 857		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	31 638	31 638		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 233	25 233		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 885 302	3 885 302		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	52 144	52 144		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	10 840 252	5 491 196	5 349 056	
(1) <i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
(1) <i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	580 814			
(2) <i>Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	40 417			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	138 000.00	60 000.00
Autres créances	149 719.62	95 086.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	287 719.62	155 086.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	138 000.00	60 000.00
418100 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	138 000.00	60 000.00
Autres créances	149 719.62	95 086.00
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	149 719.62	95 086.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	287 719.62	155 086.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 445.93	36 683.27
Emprunts et dettes financières diverses	189 439.54	117 424.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 264.13	8 401.40
Dettes fiscales et sociales	1 561.00	858.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	236 710.60	163 366.67

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 445.93	36 683.27
168840 INT COURUS/EMPRUNTS	25 445.93	36 683.27
Emprunts et dettes financières diverses	189 439.54	117 424.00
455800 INTERETS C/C A PAYER	189 439.54	117 424.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 264.13	8 401.40
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	20 264.13	8 401.40
Dettes fiscales et sociales	1 561.00	858.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	120.00	58.00
448600 CHARGES A PAYER	1 441.00	800.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	236 710.60	163 366.67

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	30/06/2024
Charges d'exploitation		50 014
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		50 014