

HOLDING BAHU
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 559 124 euros
Siège social : ZA de la Lande de Pucy
46 Impasse Sophie Germain
50380 ST PAIR SUR MER
884 689 936 RCS COUTANCES

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 13 JUIN 2025**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 195 017,47 euros de la manière suivante :

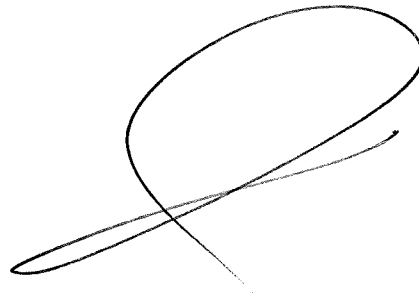
Bénéfice de l'exercice	195 017,47 euros
A la réserve légale	9 750,87 euros
Le solde	185 266,60 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 677 573,29 euros.

L'associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

La Gérance



Copie Certifiée
Conforme

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	4 488	AU 554	3 933	1 893
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	2 604 100	CV	2 604 100	2 509 284
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	5 015	BE	5 015	5 015
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	2 613 603	BK 554	2 613 049	2 516 192
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	BN		BO		
- de biens					
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	24 000	BY	24 000	24 000
Autres créances (3)	BZ	117 129	CA	117 129	47 741
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	3 338	CE	3 338	426
Disponibilités	CF	291 322	CG	291 322	357 419
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		3 284
TOTAL III	CJ	435 789	CK	435 789	432 870
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	3 049 392	IA 554	3 048 838	2 949 062
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)		1 559 124	DA	1 559 124
Primes d'émission, de fusion, d'apport				DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK			DC	
Réserve légale (3)			25 911	DD	14 003
Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI			DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		492 307	DG	266 046
Report à nouveau				DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			195 017	DI	238 169
Subventions d'investissement				DJ	
Provisions réglementées				DK	
	TOTAL I		2 272 360	DL	2 077 342
Produit des émissions de titres participatifs				DM	
Avances conditionnées				DN	
	TOTAL II			DO	
Provisions pour risques				DP	
Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL III			DR	
Emprunts obligataires convertibles				DS	
Autres emprunts obligataires				DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			610 865	DU	728 551
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		146 167	DV	131 910
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 581	DX	3 300
Dettes fiscales et sociales			12 545	DY	7 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
Autres dettes			4 320	EA	
Produits constatés d'avance (4)				EB	
	TOTAL IV		776 478	EC	871 720
Écarts de conversion passif				ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		3 048 838	EE	2 949 062

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	287 507	264 313
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

	France		Exportations et livr. intra-communautaires		Total		31/12/2023
	FA		FB		FC		
Ventes de marchandises							
Production vendue :	- biens	FD		FE		FF	
	- services	FG	232 400	FH		FI	236 000
	Chiffre d'affaires net	FJ	232 400	FK		FL	236 000
Production stockée						FM	
Production immobilisée						FN	
Subventions d'exploitation						FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	5 628
Autres produits (1) (11)						FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	232 401	241 628
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	
Variation de stock (marchandises)						FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	
Autres achats et charges externes (3)						FW	27 762
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	361
Salaires et traitements						FY	109 666
Charges sociales (10)						FZ	49 451
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)						GA	461
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions						GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
Autres charges (12)						GE	
	Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	187 702	166 445
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	44 699	75 183
Bénéfice attribué ou perte transférée						III	GH
Perte supportée ou bénéfice transféré						IV	GI
Produits financiers de participations (5)						GJ	191 938
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 417
Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
Différences positives de change						GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	195 355	182 089
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	31 056
Différences négatives de change						GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	31 056	12 480
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	164 299	169 609
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	208 998	244 792

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

		31/12/2024	31/12/2023
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	100 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	100 000
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	125 184
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	125 184
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-25 184
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX	
	Impôts sur les bénéfices	X	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	527 756
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	332 738
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	195 017
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	5 628
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 44 048	A2	56 717
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6 12 669		
	obligatoires A9 44 048		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles
	CESSION IMMOBILISATION		100 000
	VNC IMMO		125 184
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures
			Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 3 048 838 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 195 017 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

159 rue de Guernesey

50380 ST PAIR SUR MER

Règles et méthodes comptables

(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 3 048 838 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 195 017 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 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 financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances

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

Effectif moyen

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

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	1 559 124	1.00000	1 559 124
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
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)	1 559 124	1.00000	1 559 124

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	610 865
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	
	610 865

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	840 000	840 000	1 249 990
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Total	840 000	840 000
			1 249 990

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
	TOTAL

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	TOTAL		
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			2 502
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 986		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		2 502
		1 986	2 502
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 509 284		220 000
Autres titres immobilisés	5 015		
Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL		220 000
		2 514 299	220 000
	TOTAL GENERAL		222 502
		2 516 285	222 502

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
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			2 502	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			1 986	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		4 488	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		125 184	2 604 100	
Autres titres immobilisés			5 015	
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL		2 609 115	
		125 184	2 609 115	
	TOTAL GENERAL		2 613 603	
		125 184	2 613 603	

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					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
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			262		262
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		93	199		292
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		93	461		554
TOTAL GÉNÉRAL		93	461		554

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	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions :	- Sur sol propre					
	- Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Etat des 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	
Réglémentées					
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					
Dépréciations					
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	
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)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 000	24 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 827	29 827	
Taxe sur la valeur ajoutée	430	430	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	76 481	76 481	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	10 391	10 391	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	141 129	141 129	

(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	610 818	121 893	488 924	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 581	2 581		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 815	5 815		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 730	6 730		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	146 167	146 167		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 320	4 320		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	776 431	287 507	488 924
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	58 510			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	83 045			

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	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	24 000	24 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 338	426
Disponibilités		
TOTAL	27 338	24 426

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	24 000	24 000
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	24 000	24 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 338	426
50880000 INT.COUR./OBLIGAT.ET BONS	3 338	426
Disponibilités		
TOTAL	27 338	24 426

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	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 459	4 125
Emprunts et dettes financières diverses	329	95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 620	3 300
Dettes fiscales et sociales	5 815	359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 320	
TOTAL	15 542	7 879

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 459	4 125
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	3 459	4 125
Emprunts et dettes financières diverses	329	95
45581000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	329	95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 620	3 300
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 620	3 300
Dettes fiscales et sociales	5 815	359
43861000 CHARGES A PAYER	5 815	
44860000 CHARGES A PAYER		359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 320	
41980000 RRR A ACCORD. AVR A ETABL	4 320	
TOTAL	15 542	7 879

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation		3 284
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		3 284

Commissaires aux comptes associés

Fabien LECONTE
David LEMIERE
Cyril LENORMAND
Frédéric LETERRIER

SARL HOLDING BAHU

46 Impasse Sophie Germain

50380 SAINT-PAIR-SUR-MER

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

SARL HOLDING BAHU
46 Impasse Sophie Germain
50380 SAINT-PAIR-SUR-MER

A l'associé,

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 **HOLDING BAHU** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.



Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé

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 établi par le gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

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.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

6

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Agneaux,
Le 27 mai 2025



CECOM AUDIT

Société de commissaire aux comptes
Représentée par Frédéric LETERRIER
Commissaire aux comptes associé

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 488	554	3 933	1 893
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 604 100		2 604 100	2 509 284
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	5 015		5 015	5 015
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 613 603	554	2 613 049	2 516 192
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	24 000		24 000	24 000
Autres	117 129		117 129	47 741
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	3 338		3 338	426
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	291 322		291 322	357 419
Charges constatées d'avance				3 284
TOTAL (II)	435 789		435 789	432 870
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 049 392	554	3 048 838	2 949 062

**visé par le
commissaire aux comptes**

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	1 559 124	1 559 124	1 559 124
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		25 911	14 003
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		492 307	266 046
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		195 017	238 169
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	2 272 360	2 077 342
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		610 865	728 551
Emprunts et dettes financières diverses		146 167	131 910
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 581	3 300
Dettes fiscales et sociales		12 545	7 959
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 320	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	776 478	871 720
Ecart de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	3 048 838	2 949 062
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

**visé par le
commissaire aux comptes**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	232 400		232 400	236 000
Chiffre d'affaires Net	232 400		232 400	236 000
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				5 628
Autres produits				
		TOTAL (I)	232 401	241 628
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 *			27 762	37 608
Impôts, taxes et versements assimilés			361	359
Salaires et traitements			109 666	83 628
Charges sociales			49 451	44 757
Dotations aux amortissements sur immobilisations			461	93
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	187 702	166 445
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	44 699	75 183
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			191 938	181 811
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 417	279
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	195 355	182 089
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			31 056	12 480
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	31 056	12 480
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	164 299	169 609
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	208 998	244 792

visé par le
commissaire aux comptes

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	100 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	100 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	125 184	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	125 184	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-25 184	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-11 203	6 623
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	527 756	423 718
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	332 738	185 549
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	195 017	238 169

- (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

**visé par le
commissaire aux comptes**

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 3 048 838 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 195 017 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

159 rue de Guernesey

50380 ST PAIR SUR MER

visé par le
commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

(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 3 048 838 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 195 017 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 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 financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Créances

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

visé par le
commissaire aux comptes

Effectif moyen

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

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	1 559 124	1.00000	1 559 124
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
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)	1 559 124	1.00000	1 559 124

Commentaire

visé par le
commissaire aux comptes

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	840 000	840 000	1 249 990
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	840 000	840 000	1 249 990

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

**visé par le
commissaire aux comptes**

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	TOTAL		
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			2 502
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 986		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		2 502
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	2 509 284		220 000
Autres titres immobilisés	5 015		
Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL		220 000
	TOTAL GENERAL		222 502
Cadre B			
	Virement	Diminutions Cession	Réévalu. 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			
	TOTAL		
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			2 502
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			1 986
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL		4 488
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	125 184		2 604 100
Autres titres immobilisés			5 015
Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL		2 609 115
	TOTAL GENERAL		2 613 603

visé par le
commissaire aux comptes

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					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
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			262		262
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		93	199		292
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
		93	461		554
TOTAL GÉNÉRAL					
		93	461		554

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 Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal 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, agenc. 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					

visé par le
commissaire aux comptes

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					
Dépréciations					
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	
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)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

**visé par le
commissaire aux comptes**

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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 000	24 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 827	29 827	
Taxe sur la valeur ajoutée	430	430	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	76 481	76 481	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	10 391	10 391	
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	141 129	141 129

(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

visé par le
commissaire aux comptes

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	610 818	121 893	488 924	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 581	2 581		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 815	5 815		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 730	6 730		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	146 167	146 167		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	4 320	4 320		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	776 431	287 507	488 924
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 510			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	83 045			

visé par le
commissaire aux comptes

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	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	24 000	24 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 338	426
Disponibilités		
TOTAL	27 338	24 426

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	24 000	24 000
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	24 000	24 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 338	426
50880000 INT.COUR./OBLIGAT.ET BONS	3 338	426
Disponibilités		
TOTAL	27 338	24 426

visé par le
commissaire aux comptes

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	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 459	4 125
Emprunts et dettes financières diverses	329	95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 620	3 300
Dettes fiscales et sociales	5 815	359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 320	
TOTAL	15 542	7 879

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 459	4 125
16884000 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	3 459	4 125
Emprunts et dettes financières diverses	329	95
45581000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	329	95
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 620	3 300
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 620	3 300
Dettes fiscales et sociales	5 815	359
43861000 CHARGES A PAYER	5 815	
44860000 CHARGES A PAYER		359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 320	
41980000 RRR.ACCORD. AVRA ETABL	4 320	
TOTAL	15 542	7 879

**visé par le
commissaire aux comptes**

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation		3 284
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		3 284

**visé par le
commissaire aux comptes**