

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 19/06/2025 - 11888 - 2020 B 00276 - 318 186 400 - SAPEB INVESTISSEMENTS

SAPEB INVESTISSEMENT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 6 181 660.00 €

Siège social : 4, parc des Fontenelles
78870 BAILLY

318 186 400 RCS VERSAILLES



n° de
gestion

n° de
dépôt

11888 19 JUIN 2025 208 226

n° de
facture

Quin.

n° de
chron.

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 09 AVRIL 2025

L'an deux mil vingt cinq et le neuf avril, à treize heures,

les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Jean-Pierre GAGNAT préside la séance en qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 309.083 actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- le rapport de gestion du président,
- le texte des résolutions proposées.

Puis le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, la liste des associés, le texte des résolutions proposées ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

Il précise en outre que le droit de communication prévu par les statuts a été respecté.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus au président et au directeur général,
- Affectation des résultats,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion.

Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 1.253.985,75 € au compte « Autres réserves ».

Après cette affectation, le solde disponible au compte «Autres réserves» s'élève à 30.424.900,82 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de l'assemblée	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
14/06/2024	-	-	-	-
30/06/2023	1.439.550	4,57	1.439.550	-
08/07/2022	1.102.500	3,50	1.102.500	-
24/06/2022	500.850	1,59	500.850	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

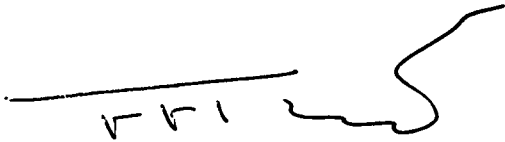
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

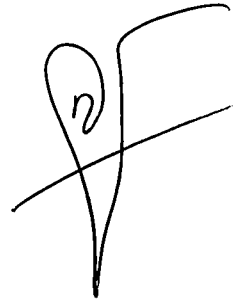
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Il a également été établi une feuille de présence signée par les associés.

Le président

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line followed by a series of loops and a final upward stroke.

Un associé

A handwritten signature in black ink, featuring a large loop with the number '2' inside, and a long horizontal stroke extending to the right.

SAPEB INVESTISSEMENT

Société Par Actions Simplifiée au capital de 6 181 660.00 €

Siège social : 4, parc des Fontenelles

78870 BAILLY

318 186 400 RCS VERSAILLES

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 09 AVRIL 2025

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du président, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 1.253.985,75 € au compte « Autres réserves ».

Après cette affectation, le solde disponible au compte «Autres réserves» s'élève à 30.424.900,82 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de l'assemblée	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
14/06/2024	-	-	-	-
30/06/2023	1.439.550	4,57	1.439.550	-
08/07/2022	1.102.500	3,50	1.102.500	-
24/06/2022	500.850	1,59	500.850	-

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.



Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 Parc de Fontenelles

78870 BAILLY

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 1 8 1 8 6 4 0 0 0 0 0 8 7

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 24		N-1 13 11 22 02 23	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 190			
	Fonds commercial (1)	AH	AI	1 050 729		1 050 729	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	60 000		60 000	
	Constructions	AP	AQ	66 547		73 453	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	49 118		1 026	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	542 942		379 378	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
STOCKS *	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	15 529			
	TOTAL (II)	BJ	BK	2 239 912		1 564 586	
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
CREANCES	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
DIVERS	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	10 452		126 708	
	Autres créances (3)	BZ	CA	4 629 587		22 433 057	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	198 350		18 943 200	
	Disponibilités	CF	CG	232 531		232 531	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 993		4 993	
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 838 389		41 740 489	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	5 513 715		43 305 075	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	15 529		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *		Immobilités :		Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cgaf 2024

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	6 181 660	6 181 660
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	1 427 080	1 427 080
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)		DD	630 000	630 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	29 170 915	26 135 244	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	1 253 986	3 035 671
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	38 663 641	37 409 655
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ	14 850	14 850
	TOTAL (III)		DR	14 850	14 850
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 403 470	3 599 206	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	49 583	77 648
	Dettes fiscales et sociales		DY	172 044	209 933
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	190	190
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 297	1 500	
TOTAL (IV)		EC	4 626 584	3 888 477	
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	43 305 075	41 312 982	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
			ID		
			IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	237 660	237 660
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 626 584	3 888 477
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Désignation de l'entreprise :		SAPEB INVESTISSEMENT						Néant ☐ *		
			Exercice N						Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF				
		FG	271 427	FH		FI	271 427	176 098		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	271 427	FK		FL	271 427	176 098		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP				
	Autres produits (1) (11)					FQ	11	23		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	271 439	176 121	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	73 578	116 932	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	10 041	7 511	
	Salaires et traitements*						FY	128 677	127 695	
	Charges sociales (10)						FZ	56 966	56 116	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	7 086	11 292	
							GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC			
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	70	14	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	276 418	319 560	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(4 979)	(143 440)	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	2 571	89 164
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	6 872	6 209		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	693 350	2 352 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		4 110	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	948 920	955 477	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		77 150	
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	1 642 270	3 388 737	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	79 250		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	74 200	48 766	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	153 450	48 766	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 488 821	3 339 971		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 479 541	3 279 486		

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	418	5 108	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	111		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		13 489	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	529	18 597	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	285	6 301	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	100		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG	10 000	15 529	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	10 385	21 830	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(9 856)	(3 233)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	215 699	240 582	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)				HL	1 916 809	3 672 618	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	662 824	636 947	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 253 986	3 035 671	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *		HP	14 376	13 849
			- Crédit bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	80 194	98 275
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinqui D)		RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	12	12	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires	A9	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin	A7	
(14)	Dont 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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N			
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Vente Guillemet						418	
Pénalité				135			
Frais exceptionnel notaire				150			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 43 305 075.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 271 427.48 Euros et dégageant un bénéfice de 1 253 985.75 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Pour copie conforme

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La vérification de comptabilité portant sur la cession de 150 titres Jean Jaures se poursuit pardevant le tribunal Administratif de Paris.

La position de l'Administration n'étant pas fondée, aucune provision n'a été faite.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 051 919		
Terrains		60 000		
Constructions sur sol propre		77 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions		63 000		
Installations générales agencements aménagements divers		34 270		
Matériel de transport		6 777		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 973		1 124
	TOTAL	249 020		1 124
Autres participations		922 420		
Prêts, autres immobilisations financières		15 529		
	TOTAL	937 949		
	TOTAL GENERAL	2 238 888		1 124

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 051 919	1 051 919
Terrains				60 000	60 000
Constructions sur sol propre				77 000	77 000
Installations générales agencements aménagements constr.				63 000	63 000
Installations générales agencements aménagements divers				34 270	34 270
Matériel de transport				6 777	6 777
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				9 097	9 097
	TOTAL			250 144	250 144
Autres participations			100	922 320	922 320
Prêts, autres immobilisations financières				15 529	15 529
	TOTAL		100	937 849	937 849
	TOTAL GENERAL		100	2 239 912	2 239 912

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 190			1 190
Constructions sur sol propre		28 351	1 399		29 750
Installations générales agencements aménagements constr.		33 529	3 268		36 797
Installations générales agencements aménagements divers		34 270			34 270
Matériel de transport		4 455	2 259		6 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 973	161		8 134
TOTAL		108 578	7 086		115 665
TOTAL GENERAL		109 768	7 086		116 855
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	1 399				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 268				
Matériel de transport	2 259				
Matériel de bureau informatique mobilier	161				
TOTAL	7 086				
TOTAL GENERAL	7 086				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	14 850				14 850
TOTAL	14 850				14 850

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	542 942				542 942
Sur autres immobilisations financières	15 529				15 529
Sur comptes clients	10 452				10 452
Autres provisions pour dépréciation	4 738 687	89 250			4 827 937
TOTAL	5 307 610	89 250			5 396 860
TOTAL GENERAL	5 322 460	89 250			5 411 710
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		79 250 10 000			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 529	15 529	
Clients douteux ou litigieux	12 543	12 543	
Autres créances clients	124 618	124 618	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 306	5 306	
Groupe et associés	22 722 338	22 722 338	
Débiteurs divers	4 335 000	4 335 000	
Charges constatées d'avance	4 993	4 993	
TOTAL	27 220 326	27 220 326	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 251	1 251		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 583	49 583		
Personnel et comptes rattachés	41 700	41 700		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 006	26 006		
Impôts sur les bénéfices	69 948	69 948		
Taxe sur la valeur ajoutée	30 731	30 731		
Autres impôts taxes et assimilés	3 659	3 659		
Groupe et associés	4 402 219	4 402 219		
Autres dettes	190	190		
Produits constatés d'avance	1 297	1 297		
TOTAL	4 626 584	4 626 584		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS/PRTS SOCIALES	20.0000	309 083			309 083

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Structure	linéaire	33 ans
Façade et Etanchéité	linéaire	25 ans
Agencements	linéaire	7 ans
Installations techniques	linéaire	15 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Valeurs mobilières de placement	59 647
Total	59 647

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	74 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 535
Dettes fiscales et sociales	62 434
Total	163 169

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS SUR C/CT	74 200
FRS - FACTURES NON PARVENUES	
- GREFFE	255
- CABINET BERTAUX	26 280
DETTES FISCALES ET SOCIALES	
-TAXE S/SALAIRES	2 993
- CONGES PAYES	1 700
- CHARGES SUR CONGES PAYES	646
- PRIME	40 000
- CHARGES SUR PRIME	17 095
Total	163 169

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 993
Total	4 993
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 297
Total	1 297