

certifiés sincères

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 261.71	17 261.71				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	5 244.85	5 244.85				
	Autres immobilisations corporelles	83 756.07	16 764.03	66 992.04	49 235.54	17 756.50	36.06
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 000.00		3 000.00	3 000.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 500.00		6 500.00	6 500.00		
	Total II	115 762.63	39 270.59	76 492.04	58 735.54	17 756.50	30.23
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	37 922.26		37 922.26	75 208.00	37 285.74-	49.58-
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 981.46		1 981.46	13 093.36	11 111.90-	84.87-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	565 028.83	23 409.39	541 619.44	341 777.14	199 842.30	58.47
	Autres créances	56 013.59		56 013.59	45 746.81	10 266.78	22.44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement		5 146.68	5 146.68-		5 146.68-	
	Disponibilités	465 768.60		465 768.60	474 597.35	8 828.75-	1.86-
	Charges constatées d'avance (3)	9 871.72		9 871.72	7 867.91	2 003.81	25.47
	Total III	1 136 586.46	28 556.07	1 108 030.39	958 290.57	149 739.82	15.63
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 252 349.09	67 826.66	1 184 522.43	1 017 026.11	167 496.32	16.47

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

6 500.00

CRG

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 200.00	30 200.00	10 000.00-	33.11-
	Réserves				
	Réserve légale	5 000.00	5 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	166 962.39	226 609.85	59 647.46-	26.32-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	170 522.22	102 452.54	68 069.68	66.44
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	362 684.61	364 262.39	1 577.78-	0.43-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	204 717.75	104 244.36	100 473.39	96.38
	Concours bancaires courants	1 239.86	1 282.13	42.27-	3.30-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	341 881.76	300 788.09	41 093.67	13.66
	Dettes fiscales et sociales	241 376.84	203 428.98	37 947.86	18.65
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 880.78	21 236.04	8 355.26-	39.34-
	Produits constatés d'avance (1)	19 740.83	21 784.12	2 043.29-	9.38-
	Total IV	821 837.82	652 763.72	169 074.10	25.90
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 184 522.43	1 017 026.11	167 496.32	16.47

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

680 419.82 587 353.72

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 25 juin 2024, il a été procédé à une réduction de capital à hauteur de 10 000€.

Le nouveau capital est de 20 200€.

Les titres de [REDACTED] ont été rachetés par la société à hauteur de 147 000€. Un emprunt bancaire a été contracté

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Néant

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

Néant

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	17 262		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 245		
Installations générales agencements aménagements divers	48 973		
Matériel de transport			39 550
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 351		2 432
TOTAL	64 569		41 981
Autres participations	3 000		
Prêts, autres immobilisations financières	6 500		
TOTAL	9 500		
TOTAL GENERAL	91 331		41 981

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			17 262	17 262
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 245	5 245
Installations générales agencements aménagements divers			48 973	48 973
Matériel de transport		17 550	22 000	22 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 783	12 783
TOTAL		17 550	89 001	89 001
Autres participations			3 000	3 000
Prêts, autres immobilisations financières			6 500	6 500
TOTAL			9 500	9 500
TOTAL GENERAL		17 550	115 763	115 763

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	17 262			17 262
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 245			5 245
Installations générales agencements aménagements divers	4 625	4 941		9 566
Matériel de transport		134	13	121
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 464	1 613		7 077
TOTAL	15 334	6 688	13	22 009
TOTAL GENERAL	32 596	6 688	13	39 271
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
				Dotations Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 941			
Matériel de transport	134			
Matériel de bureau informatique mobilier	1 613			
TOTAL	6 688			
TOTAL GENERAL	6 688			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	10 642	12 767			23 409
Autres provisions pour dépréciation		5 147			5 147
TOTAL	10 642	17 914			28 556
TOTAL GENERAL	10 642	17 914			28 556
Dont dotations et reprises d'exploitation		17 914			

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	6 500	6 500	
Clients douteux ou litigieux	35 114	35 114	
Autres créances clients	529 915	529 915	
Personnel et comptes rattachés	475	475	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 338	53 338	
Débiteurs divers	2 200	2 200	
Charges constatées d'avance	9 872	9 872	
TOTAL	637 414	637 414	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	65 365	41 740	23 625	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	140 593	22 800	117 793	
Fournisseurs et comptes rattachés	341 882	341 882		
Personnel et comptes rattachés	106 675	106 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 695	56 695		
Impôts sur les bénéfices	20 313	20 313		
Taxe sur la valeur ajoutée	56 442	56 442		
Autres impôts taxes et assimilés	1 253	1 253		
Autres dettes	12 881	12 881		
Produits constatés d'avance	19 741	19 741		
TOTAL	821 838	680 420	141 418	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	143 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	43 127			

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	1.0000	30 200		10 000	20 200

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
SITE INTERNET	5 000	100.00

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	4 à 6 ans
Agencement	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire Dégressif	2 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	90 533
Autres créances	500
Disponibilités	120
Total	91 153

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 240
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	99 029
Dettes fiscales et sociales	146 701
Autres dettes	3 036
Total	250 006

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 872
Total	9 872
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	19 741
Total	19 741

5D
Société par actions simplifiée
au capital de 30.200 euros
Siège social : 30 rue Raymond Aron
76130 MONT SAINT AIGNAN
RCS de ROUEN 804.666.857

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 2 JUIN 2025

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 170.522,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 170.522,22 euros

- Au compte « Autres réserves » 170.522,22 euros

L'Assemblée Générale prend acte du fait que compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élève désormais à 337.485 euros.

(...)

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 juin 2025 :

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 170.522,22 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 170.522,22 euros

- Au compte « Autres réserves » 170.522,22 euros

L'Assemblée Générale prend acte du fait que compte tenu de cette affectation, le compte « autres réserves » s'élève désormais à 337.485 euros.

(...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents ou représentés.

Certifié conforme
Le Président

