Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

ROMANE
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 10 000 euros
Siège social : 10 route des Marais - Le Grand Deau
17550 DOLUS D'OLERON
831 353 545 RCS LA ROCHELLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 02 AVRIL 2025 DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 366 250,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**366 250,13 euros**
A titre de dividende global à l'Associé Unique **Soit 40,00 euros par action**	**40 000,00 euros**
Le solde **en totalité au compte « autres réserves »** **qui s'élève ainsi à 2 258 542,94 euros.**	**326 250,13 euros**

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 02 avril 2025.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Acte sous signature électronique via le procédé DOCUSIGN, conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Benoit MASSE

Signé par :
Benoit MASSE
8751B02A56494D3...

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E



SARL ROMANE

États financiers

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

Activités des sièges sociaux
10 ROUTE DES MARAIS LE GRAND DEAU, 17550, DOLUS D'OLÉRON
SIREN : 831353545

Comptes certifiés conformes

Signé par :
Benoit MASSE
8751B02A56494D3...

bakertilly

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

États financiers

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)
	Brut	**Amort. prov.**	**Net**	**Net**
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	86 967,46	- 45 230,24	41 737,22	58 127,54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	798 124,28		798 124,28	798 124,28
Créances rattachées à des participations	1 603 629,71		1 603 629,71	1 310 490,93
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	211,14		211,14	205,02
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	**2 488 932,59**	**- 45 230,24**	**2 443 702,35**	**2 166 947,77**
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	41 400,00		41 400,00	41 400,00
Autres créances (3)	4 211,79		4 211,79	1 195,38
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	4 653,57		4 653,57	14 068,67
Charges constatées d'avance (3)	765,74		765,74	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**51 031,10**		**51 031,10**	**56 664,05**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 539 963,69**	**- 45 230,24**	**2 494 733,45**	**2 223 611,82**

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

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	**Total**
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 932 292,81	1 552 736,62
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	366 250,13	379 556,19
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**2 309 542,94**	**1 943 292,81**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 419,94	192 820,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 269,47	27 546,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 477,10	4 327,91
Dettes fiscales et sociales	58 024,00	55 624,45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	**185 190,51**	**280 319,01**
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	**2 494 733,45**	**2 223 611,82**

(1) Dont à moins d'un an	132 520,25	159 899,07
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	114 000,00	114 000,00		
Chiffre d'affaires net	**114 000,00**	**114 000,00**		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 973,24	10 054,68	- 1 081,44	- 10,76
Autres produits	300 002,34	300 018,95	- 16,61	- 0,01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**422 975,58**	**424 073,63**	**- 1 098,05**	**- 0,26**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	22 425,71	17 508,51	4 917,20	28,08
Impôts, taxes et versements assimilés	9 633,28	2 944,80	6 688,48	227,13
Salaires et traitements	223 069,62	222 661,33	408,29	0,18
Charges sociales	113 499,07	109 007,38	4 491,69	4,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 163,06	17 158,56	4,50	0,03
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	79,79	207,13	- 127,34	- 61,48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**385 870,53**	**369 487,71**	**16 382,82**	**4,43**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**37 105,05**	**54 585,92**	**- 17 480,87**	**- 32,02**
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)	358 145,02	357 555,48	589,54	0,16
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**358 145,02**	**357 555,48**	**589,54**	**0,16**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	1 277,53	1 930,21	- 652,68	- 33,81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**1 277,53**	**1 930,21**	**- 652,68**	**- 33,81**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**356 867,49**	**355 625,27**	**1 242,22**	**0,35**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**393 972,54**	**410 211,19**	**- 16 238,65**	**- 3,96**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)	150,25	45,00	105,25	233,89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	177,16		177,16	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**327,41**	**45,00**	**282,41**	**627,58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**- 327,41**	**- 45,00**	**- 282,41**	**627,58**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 395,00	30 610,00	- 3 215,00	- 10,50
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**781 120,60**	**781 629,11**	**- 508,51**	**- 0,07**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**414 870,47**	**402 072,92**	**12 797,55**	**3,18**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**366 250,13**	**379 556,19**	**- 13 306,06**	**- 3,51**

(1) Dont produits concernant les entités liées
(2) Dont intérêts concernant les entités liées
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Annexe

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes :

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 3 ans

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre,seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**86 907,46**		**949,90**		**889,90**	**86 967,46**	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport	83 789,24					83 789,24	
Autres immobilisations corporelles	3 118,22		949,90		889,90	3 178,22	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 108 820,23**		**502 576,55**		**209 431,65**	**2 401 965,13**	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	2 108 615,21		502 570,43		209 431,65	2 401 753,99	
Autres titres immobilisés	205,02		6,12			211,14	
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	**2 195 727,69**		**503 526,45**		**210 321,55**	**2 488 932,59**	

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + 50%)				
SAS AUBRY 17480 LE CHÂTEAU D'OLERON	236 296	1 057 443	100,00	82 525
SCI ABM 17550 DOLUS D'OLERON	2 000	- 30 444	99,95	- 15 061
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
IO LA BOITE 17480 LE CHÂTEAU D'OLERON	40 000		25,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales :

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
Filiales (détenues à + 50%)	788 121	788 121	1 556 182		300 000
Participations (détenues entre 10 et 50%)	10 000	10 000			
Autres filiales francaises					
Autres filiales étrangères					
Autres Participations francaises					
Autres Participations étrangères					

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS		**949,90**	**502 576,55**	**503 526,45**
Réévaluations				
Acquisitions		949,90	502 576,55	503 526,45
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations		**949,90**	**502 576,55**	**503 526,45**
VENTILATION DES DIMINUTIONS		**889,90**	**209 431,65**	**210 321,55**
Virements de poste à poste				
Cessions		889,90	209 431,65	210 321,55
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions		**889,90**	**209 431,65**	**210 321,55**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives aux postes du bilan

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 779,92**	**17 340,22**	**889,90**	**45 230,24**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport	26 579,81	16 757,85		43 337,66
Autres immobilisations corporelles	2 200,11	582,37	889,90	1 892,58
Total	**28 779,92**	**17 340,22**	**889,90**	**45 230,24**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives aux postes du bilan

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	**1 603 629,71**		**1 603 629,71**
Créances rattachées à des participations	1 603 629,71		1 603 629,71
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	**46 377,53**	**46 377,53**	
Créances clients et comptes rattachés	41 400,00	41 400,00	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	**4 211,79**	**4 211,79**	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	765,74	765,74	
Total	**1 650 007,24**	**46 377,53**	**1 603 629,71**

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques : -

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients				
Produits à recevoir - Divers	47 447,50	37 870,99	9 576,51	25,29
Total	**47 447,50**	**37 870,99**	**9 576,51**	**25,29**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives aux postes du bilan

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	**122 689,41**	**70 019,15**	**52 670,26**	
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 419,94	67 749,68	52 670,26	
Emprunts et dettes financières divers	2 269,47	2 269,47		
DETTES FOURNISSEURS	**4 477,10**	**4 477,10**		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 477,10	4 477,10		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**58 024,00**	**58 024,00**		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	**185 190,51**	**132 520,25**	**52 670,26**	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 2 269

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	3 529,84	3 433,12	96,72	2,82
Charges à payer - Divers	8 915,46	8 494,05	421,41	4,96
Total	**12 445,30**	**11 927,17**	**518,13**	**4,34**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives aux postes du bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	765,74		
Total	**765,74**		

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	150,25	45,00	105,25	233,89
Produits exceptionnels de gestion				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	**- 150,25**	**- 45,00**	**- 105,25**	**233,89**
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs				
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital				
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital				
Dotation aux amortissements except.	177,16		177,16	
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles	**- 177,16**		**- 177,16**	
Total résultat exceptionnel	**- 327,41**	**- 45,00**	**- 282,41**	**627,58**

Docusign Envelope ID: 85AE7ABE-1D40-4385-82BB-2C81A966C06E

Autres informations

Engagements donnés

	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	52 322,12
Engagements de crédit-bail immobilier	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés	
Total	**52 322,12**

SCORE
WALTER ALLINIAL

Société de Commissaires aux Comptes

ROMANE

SASU au capital de 10.000 euros

10 Route des Marais

Le Grand Deau

17550 DOLUS D'OLERON

831 353 545 RCS LA ROCHELLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2024

Siège social :
125, avenue Gambetta
17103 SAINTES cedex
Tél. : 05 46 93 70 91

Autres établissements : 17, boulevard de Bretagne - 16000 Angoulême - Tél. : 05 45 69 19 19
13, rue Vernier - 75017 Paris - Tél. : 01 43 12 80 00

SARL au capital de 7 622 euros
Siren 343 679 171 RCS Saintes – TVA FR 813 436 791 71
Membre indépendant de Walter France – Membre indépendant d'Allinial Global International – Membre de la CRCC de Poitiers

SCORE
WALTER ALLINIAL

Société de Commissaires aux Comptes

ROMANE

SASU au capital de 10.000 euros

10 Route des Marais

Le Grand Deau

17550 DOLUS D'OLERON

831 353 545 RCS LA ROCHELLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société « ROMANE »,

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 « ROMANE » 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 tels que décrits dans les notes de l'annexe, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des titres de participation.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D-441-6 du code de commerce.

Autres informations

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

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 votre président.

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.

Comme précisé par l'article L.825-55 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 Saintes, le 21 mars 2025



Pour la Société SCORE,
Jérôme PERNOT
Commissaire aux comptes

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	86 967,46	- 45 230,24	41 737,22	58 127,54
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	798 124,28		798 124,28	798 124,28
Créances rattachées à des participations	1 603 629,71		1 603 629,71	1 310 490,93
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	211,14		211,14	205,02
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	**2 488 932,59**	**- 45 230,24**	**2 443 702,35**	**2 166 947,77**
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	41 400,00		41 400,00	41 400,00
Autres créances (3)	4 211,79		4 211,79	1 195,38
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	4 653,57		4 653,57	14 068,67
Charges constatées d'avance (3)	765,74		765,74	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**51 031,10**		**51 031,10**	**56 664,05**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 539 963,69**	**- 45 230,24**	**2 494 733,45**	**2 223 611,82**

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

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	**Total**
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 932 292,81	1 552 736,62
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	366 250,13	379 556,19
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**2 309 542,94**	**1 943 292,81**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 419,94	192 820,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 269,47	27 546,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 477,10	4 327,91
Dettes fiscales et sociales	58 024,00	55 624,45
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	**185 190,51**	**280 319,01**
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	**2 494 733,45**	**2 223 611,82**
(1) Dont à moins d'un an	132 520,25	159 899,07
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	114 000,00	114 000,00		
Chiffre d'affaires net	**114 000,00**	**114 000,00**		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 973,24	10 054,68	- 1 081,44	- 10,76
Autres produits	300 002,34	300 018,95	- 16,61	- 0,01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**422 975,58**	**424 073,63**	**- 1 098,05**	**- 0,26**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	22 425,71	17 508,51	4 917,20	28,08
Impôts, taxes et versements assimilés	9 633,28	2 944,80	6 688,48	227,13
Salaires et traitements	223 069,62	222 661,33	408,29	0,18
Charges sociales	113 499,07	109 007,38	4 491,69	4,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 163,06	17 158,56	4,50	0,03
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	79,79	207,13	- 127,34	- 61,48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**385 870,53**	**369 487,71**	**16 382,82**	**4,43**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**37 105,05**	**54 585,92**	**- 17 480,87**	**- 32,02**
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)	358 145,02	357 555,48	589,54	0,16
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**358 145,02**	**357 555,48**	**589,54**	**0,16**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	1 277,53	1 930,21	- 652,68	- 33,81
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**1 277,53**	**1 930,21**	**- 652,68**	**- 33,81**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**356 867,49**	**355 625,27**	**1 242,22**	**0,35**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**393 972,54**	**410 211,19**	**- 16 238,65**	**- 3,96**

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	**Total**	**Euros**	**%**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)	150,25	45,00	105,25	233,89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	177,16		177,16	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**327,41**	**45,00**	**282,41**	**627,58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**- 327,41**	**- 45,00**	**- 282,41**	**627,58**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	27 395,00	30 610,00	- 3 215,00	- 10,50
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**781 120,60**	**781 629,11**	**- 508,51**	**- 0,07**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**414 870,47**	**402 072,92**	**12 797,55**	**3,18**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**366 250,13**	**379 556,19**	**- 13 306,06**	**- 3,51**

(1) Dont produits concernant les entités liées
(2) Dont intérêts concernant les entités liées
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes :

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 3 ans

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre,seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**86 907,46**		**949,90**		**889,90**	**86 967,46**	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport	83 789,24					83 789,24	
Autres immobilisations corporelles	3 118,22		949,90		889,90	3 178,22	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 108 820,23**		**502 576,55**		**209 431,65**	**2 401 965,13**	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	2 108 615,21		502 570,43		209 431,65	2 401 753,99	
Autres titres immobilisés	205,02		6,12			211,14	
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	**2 195 727,69**		**503 526,45**		**210 321,55**	**2 488 932,59**	

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + 50%)				
SAS AUBRY 17480 LE CHÂTEAU D'OLERON	236 296	1 057 443	100,00	82 525
SCI ABM 17550 DOLUS D'OLERON	2 000	- 30 444	99,95	- 15 061
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
IO LA BOITE 17480 LE CHÂTEAU D'OLERON	40 000		25,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales :

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
Filiales (détenues à + 50%)	788 121	788 121	1 556 182		300 000
Participations (détenues entre 10 et 50%)	10 000	10 000			
Autres filiales francaises					
Autres filiales étrangères					
Autres Participations francaises					
Autres Participations étrangères					

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS		**949,90**	**502 576,55**	**503 526,45**
Réévaluations				
Acquisitions		949,90	502 576,55	503 526,45
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations		**949,90**	**502 576,55**	**503 526,45**
VENTILATION DES DIMINUTIONS		**889,90**	**209 431,65**	**210 321,55**
Virements de poste à poste				
Cessions		889,90	209 431,65	210 321,55
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions		**889,90**	**209 431,65**	**210 321,55**

Notes relatives aux postes du bilan

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 779,92**	**17 340,22**	**889,90**	**45 230,24**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport	26 579,81	16 757,85		43 337,66
Autres immobilisations corporelles	2 200,11	582,37	889,90	1 892,58
Total	**28 779,92**	**17 340,22**	**889,90**	**45 230,24**

Notes relatives aux postes du bilan

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	**1 603 629,71**		**1 603 629,71**
Créances rattachées à des participations	1 603 629,71		1 603 629,71
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	**46 377,53**	**46 377,53**	
Créances clients et comptes rattachés	41 400,00	41 400,00	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	**4 211,79**	**4 211,79**	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	765,74	765,74	
Total	**1 650 007,24**	**46 377,53**	**1 603 629,71**

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques : -

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients				
Produits à recevoir - Divers	47 447,50	37 870,99	9 576,51	25,29
Total	**47 447,50**	**37 870,99**	**9 576,51**	**25,29**

Notes relatives aux postes du bilan

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	**122 689,41**	**70 019,15**	**52 670,26**	
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 419,94	67 749,68	52 670,26	
Emprunts et dettes financières divers	2 269,47	2 269,47		
DETTES FOURNISSEURS	**4 477,10**	**4 477,10**		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 477,10	4 477,10		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**58 024,00**	**58 024,00**		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	**185 190,51**	**132 520,25**	**52 670,26**	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 2 269

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	3 529,84	3 433,12	96,72	2,82
Charges à payer - Divers	8 915,46	8 494,05	421,41	4,96
Total	**12 445,30**	**11 927,17**	**518,13**	**4,34**

Notes relatives aux postes du bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	765,74		
Total	**765,74**		

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	150,25	45,00	105,25	233,89
Produits exceptionnels de gestion				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	**- 150,25**	**- 45,00**	**- 105,25**	**233,89**
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs				
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital				
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital				
Dotation aux amortissements except.	177,16		177,16	
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles	**- 177,16**		**- 177,16**	
Total résultat exceptionnel	**- 327,41**	**- 45,00**	**- 282,41**	**627,58**

Autres informations

Engagements donnés

	Montant
Engagements de crédit-bail mobilier	52 322,12
Engagements de crédit-bail immobilier	
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés	
Total	**52 322,12**