

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AMIENS - 8002 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 23/06/2025 - B2025/003801 - 2022 B 00137 - 909 883 746 - 2AR

ZAR
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 10 000 euros
Siège social : 60 rue du Maréchal Foch
80100 ABBEVILLE
909 883 746 RCS AMIENS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 06 MAI 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 83 136,17 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	83 136,17 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 80,00 euros par part	80 000,00 euros
Le solde	3 136,17 euros

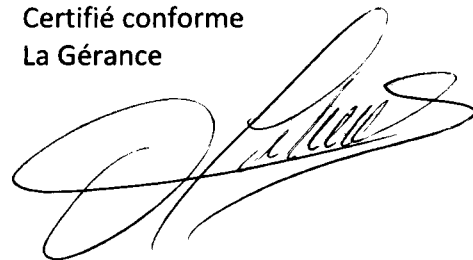
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 141 152,13 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 80 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 06 mai 2025.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance



49 AD

GREFFE

SARL 2AR
60 rue du Maréchal Foch

80100 ABBEVILLE

COMPTES ANNUELS

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

Copie certifiée conforme

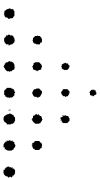


EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

☎ 03.22.29.68.68

📍 1 Rue Rose Bertin
80103 ABBEVILLE

✉ bousquet@compta2v.com



AD

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	379 543	105 007	274 536	312 490
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	43 500	17 195	26 305	32 521
	Autres immobilisations corporelles	290 358	120 225	170 133	213 010
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	713 401	242 426	470 974	558 022
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	172 137		172 137	173 245
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	36 679		36 679	44 554	
Autres créances	28 941		28 941	24 130	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	192 574		192 574	184 007	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	21 314		21 314	21 941
	TOTAL (III)	451 645		451 645	447 877
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 165 046	242 426	922 619	1 005 899

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	138 016	26 707
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	83 136	111 309
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	232 152	149 016
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	414 627	508 387
	Emprunts et dettes financières divers (3)	101 775	102 503
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 313	178 919
	Dettes fiscales et sociales	43 751	67 074
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	690 467	856 883	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	922 619	1 005 899	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	83 136,17	111 308,66	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	370 315	856 883	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

UPAR

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

VP AP

Règles et Méthodes Comptables

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **922 619** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 092 350** euros et un total **charges** de **1 009 214** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **83 136** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. 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.

Dr AD

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

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

- * Logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage : 5 à 10 ans
- * 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. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production et les produits finis ont été évalués à leur coût de production, en éliminant la sous-activité.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

MP AL

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	379 543					379 543
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	379 543					379 543
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	43 500					43 500
Instal., agencement, aménagement divers	206 993					206 993
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	79 721		3 644			83 365
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	330 214		3 644			333 858
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	709 757		3 644			713 401

VP AR

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial	67 053	37 954	105 007
	Autres immobilisations incorporelles			
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 053	37 954	105 007
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 979	6 216	17 195
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	43 492	29 006	72 499
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	30 211	17 515	47 726
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 682	52 737	137 420	
TOTAL	151 735	90 691	242 426	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

VAP

Fonds Commercial

	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	379 543	Amortissement linéaire sur 10 ans
TOTAL	379 543	

UC
AR

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	172 137	173 245		1 108
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	172 137	173 245		1 108
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

SP 17

Créances

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	36 679	36 679	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 380	9 380	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 756	12 756	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 806	6 806		
Charges constatées d'avances	21 314	21 314		
TOTAL DES CREANCES		86 935	86 935	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

UP
AS

Capital social

31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
------------	--------	---------------	---------

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

AR
SP

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	26 707	111 309			138 016
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	111 309	(111 309)		83 136	83 136
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	149 016			83 136	232 152

Date de l'assemblée générale 03/05/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 149 016

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 149 016

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 83 136

VAD

Provisions

Règlement ANC 2022-06

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
TOTAL GENERAL						

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
----------------------------	--	--	--	--	--

VC P9

Dettes

Règlement ANC 2022-06

31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	414 627	94 475	320 152	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	130 313	130 313		
Personnel et comptes rattachés	16 699	16 699		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 272	13 272		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	13 045	13 045		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	736	736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	101 775	101 775		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	690 467	370 315	320 152	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	93 760			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				




Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

AP
SP

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	21 314	21 941	(627)	-2,86
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	21 314	21 941	(627)	-2,86

AD
VP

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	6 806	3 798	3 007	79,17
TOTAL	6 806	3 798	3 007	79,17

DR
UP

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187	1 153	(967)	-83.82
Dettes fiscales et sociales	20 271	16 045	4 227	26.34
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	20 458	17 198	3 260	18.96

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/12/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
------------	-----------------------	------------	-----------------------

RESULTAT COURANT	105 223	22 064	83 159
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(31)	(8)	(23)
RESULTAT COMPTABLE	105 192	22 056	83 136

(1) après retraitements fiscaux.