

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/06/2025 - 10353 - 2019 B 00055 - 845 027 473 - 3 C ETANCHEITE

3 C ETANCHEITE
Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège social : Allée des capucins
49400 DISTRE
845 027 473 RCS ANGERS

LE 20 JUN 2025
AQUINÉ AU GREFFE DE COMMERCE

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 12 JUN 2025

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2024 - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Origine

- Report à nouveau antérieur : 886,26 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 276 843,38 euros.
277 729,64 euros

Affectation

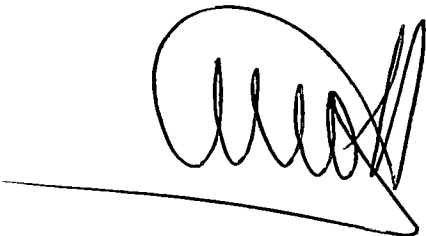
- Dotation aux autres réserves, soit 277 000,00 euros
- Au report à nouveau, soit 729,64 euros.
277 729,64 euros

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2023	0	0	0
31/12/2022	900 000	0	0
31/12/2021	600 000	0	0

Pour copie certifiée conforme,
Le Président
RIVERAIN Stéphane, représentant RIVAGE



AUDIT CONSEIL EXPERTISE DE L'OUEST

SARL A.C.E.O.

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES PAYS DE LOIRE

Sas 3 C ETANCHEITE

ALLEE DES CAPUCINS

49400 DISTRE

RAPPORT ANNUEL DE L'ENTREPRISE

Exercice clos le : 31 décembre 2024

4 PLACE MARC LECLERC-49400 SAUMUR

Tél 0241512749 - Fax

E-mail : accueil@aceo.fr

Désignation de l'entreprise : Sas 3 C ETANCHEITE

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

Adresse de l'entreprise ALLEE DES CAPUCINS 49400 DISTRE

Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 84502747300014

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/12/2024		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA		
AC I IF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 667	AG	1 269
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	40 510	AS	37 905
		Autres immobilisations corporelles	AT	267 007	AU	153 226
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX	2 469	AY	2 469
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF	685	BG	685
		Autres immobilisations financières*	BH		BI	
TOTAL (II)		BJ	312 338	BK	192 400	
AC I IF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	76 053	BM	76 053
		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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 585	BW	1 585
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	415 491	BY	415 491
		Autres créances (3)	BZ	672 946	CA	672 946
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	837 091	CG	837 091	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 120	CI	4 120	
	TOTAL (III)	CJ	2 007 286	CK	2 007 286	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 319 624	1A	192 400	

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:

CP

(3) Part à plus d'1 an :

CR

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

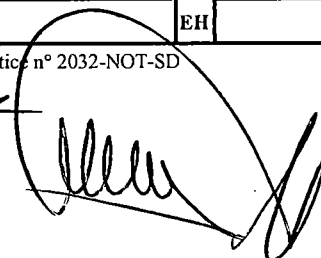
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise		Sas 3 C ETANCHEITE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000)			DA	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	870 800
	Report à nouveau			DH	886
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	276 843
	Subventions d'investissement			DJ	4 593
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	1 186 122
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	
TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	58 723
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	693 134
	Dettes fiscales et sociales			DY	161 706
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	27 538
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	941 101	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 127 224	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	913 275
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

copie certifiée conforme



Désignation de l'entreprise										Sas 3 C ETANCHEITE										Néant ☐ *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations											
										1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence			2			Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ			D8			D9								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	1 152		KE			KF	557							
CORPORELLES	Terrains										KG			KH			KI								
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9		]		KJ			KK			KL									
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1		]		KM			KN			KO									
		Installations gales, agencts*, aménagnts des constructions		[Dont Composants		M2		]		KP			KQ			KR									
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								[Dont Composants		M3		]		KS	38 531		KT			KU	1 979			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	9 236		KW			KX	30 230						
		Matériel de transport *										KY	198 530		KZ			LA	13 216						
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	13 323		LC			LD	2 472						
		Emballages récupérables et divers *										LE			LF			LG							
	Immobilisations corporelles en cours										LH			LI			LJ								
	Avances et acomptes										LK			LL			LM	4 933							
	TOTAL III										LN	259 621		LO			LP	52 830							
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G			8M			8T							
Autres participations										8U			8V			8W									
Autres titres immobilisés										1P			1R			1S									
Prêts et autres immobilisations financières										1T	17 142		1U			1V	3 012								
TOTAL IV										LQ	17 142		LR			LS	3 012								
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG	277 915		ØH			ØJ	56 398								
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
										par virements de poste à poste				par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
										1				2				3				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		IO			LV	42		LW	1 667		IX					
CORPORELLES	Terrains										IP			LX			LY			LZ					
	Constructions	Sur sol propre		IQ						MA			MB			MC									
		Sur sol d'autrui		IR						MD			ME			MF									
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS						MG			MH			MI									
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT			MJ	40 510		ML								
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU						MM			MN	39 466		MO									
		Matériel de transport		IV						MP			MQ	211 747		MR									
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW						MS			MT	15 795		MU									
		Emballages récupérables et divers *		IX						MV			MW			MX									
	Immobilisations corporelles en cours										MY			MZ			NA			NB					
	Avances et acomptes										NC			ND	2 464		NE	2 469		NF					
TOTAL III										IY			NG	2 464		NH	309 986		NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ			ØU			M7			ØW					
	Autres participations										IO			ØX			ØY			ØZ					
	Autres titres immobilisés										1I			2B			2C			2D					
	Prêts et autres immobilisations financières										12			2E	19 469		2F	685		2G					
	TOTAL IV										13			NJ	19 469		NK	685		2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										14			ØK	21 975		ØL	312 338		ØM						

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas 3 C ETANCHEITE					Néant ☒ *	
Exercice N clos le 31/12/2024						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2. (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation. (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement. (4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".						
CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL						
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale. Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation. Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Sas 3 C ETANCHEITE</u>										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	1 152	PF	117	PG		PH	1 269					
TOTAL I			RK	1 152	RM	117	RN		RO	1 269					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	36 197	QA	1 708	QB		QC	37 905					
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	4 976	QE	2 953	QF		QG	7 930					
	Matériel de transport		QH	97 850	QI	34 764	QJ		QK	132 615					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	11 351	QM	1 331	QN		QO	12 682					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL II			QU	150 374	QV	40 757	QW		QX	191 131					
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	151 526	ØP	40 874	ØQ		ØR	192 400					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY			Total général non ventilé (NW-NY)	NZ				
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *													
			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9			Z8			
Primes de remboursement des obligations									SP			SR			

Désignation de l'entreprise							Sas 3 C ETANCHEITE		Néant ☒ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z	TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W		5X		5Y			
	TOTAL II	5Z	TV		TW		TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D				
		- corporelles	6E	6F	6G	6H				
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5				
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X				
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S					
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W					
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A					
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA					
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD					
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF						
		- financières	UG	UH						
		- exceptionnelles	UJ	UK						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.							10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : Sas 3 C ETANCHEITE										Néant ☐ *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP	685	UR		US	685		
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	415 491		415 491				
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	91 113		91 113				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)			VC	565 409		565 409				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	16 424		16 424				
	Charges constatées d'avance			VS	4 120		4 120				
	TOTAUX				VT	1 093 242	VU	1 092 557	VV	685	
RENVUIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	1 712						
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	18 169						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	58 723		30 897		27 827			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	693 134		693 134						
Personnel et comptes rattachés		8C	63 932		63 932						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	36 438		36 438						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	54 310		54 310					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	7 026		7 026					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27 538		27 538						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	941 101	VZ	913 275		27 827			
RENVUIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	33 750	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 5 ans
- Matériels et outillages	2 à 4 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- Mobilier	5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 152	557
CORP.	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		38 531	1 979
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	9 236	30 230
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	198 530 13 323	13 216 2 472
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			4 933
		TOTAL	259 621	52 830
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		17 142	3 012
		TOTAL	17 142	3 012
		TOTAL GENERAL	277 915	56 398

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	42	1 667	
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons Inst. techniques, matériel & outillage indust.			
		Inst. gal. agen. amé. divers		40 510	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		39 466 211 747 15 795	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes		2 464	2 469	
		TOTAL	2 464	309 986	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières		19 469	685	
		TOTAL	19 469	685	
		TOTAL GENERAL	21 975	312 338	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 152	117		1 269
TOTAL	1 152	117		1 269
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	36 197	1 708		37 905
Inst. générales agencem. amén.	4 976	2 953		7 930
Autres immob. corporelles	97 850	34 764		132 615
Mat. bureau et informatiq., mob.	11 351	1 331		12 682
Emballages récupérables divers				
TOTAL	150 374	40 757		191 131
TOTAL GENERAL	151 526	40 874		192 400

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
	Sur sol propre				
Constructions	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
	Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
	Titres mis en équivalence				
Immobs financières	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL					

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

LOCATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ÉTAT DES STOCKS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	86 470,30	76 053,05	86 470,30	76 053,05
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	369 000,00		369 000,00	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	455 470,30	76 053,05	455 470,30	76 053,05

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	685		685
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	415 491	415 491	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	91 113	91 113	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	565 409	565 409	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	16 424	16 424	
	Charges constatées d'avance	4 120	4 120	
TOTALUX		1 093 242	1 092 557	685
Renvois	(1) Montant			
	des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

MONTANT

Exploitation

4 120

Financières

Exceptionnelles

TOTAL**4 120****PRODUITS À RECEVOIR**

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances

457

Disponibilités

9 216

TOTAL**9 673**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	58 723	30 897	27 827	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		693 134	693 134		
Personnel & comptes rattachés		63 932	63 932		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		36 438	36 438		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	54 310	54 310		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	7 026	7 026		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		27 538	27 538		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		941 101	913 275	27 827	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	33 750			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	352 640
Dettes fiscales et sociales	69 054
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	421 738