

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 27/06/2025 - 7787 - 2020 B 03072 - 892 312 240 - FINANCIERE DE GESTION DU
MORIN



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

À L'ORIGINAL
CERTIFIÉ CONFORME

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 404	1 287	1 117	1 919
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 400 120		1 400 120	1 400 120
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 402 524	1 287	1 401 237	1 402 039
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	127 615		127 615	199 923
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	3 341		3 341	2 304
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 411		10 411	41 644
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	793		793	4 236
Autres créances	37 660		37 660	7 660
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 522		15 522	43 419
Charges constatées d'avance	1 600		1 600	1 600
TOTAL ACTIF CIRCULANT	196 942		196 942	300 786
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 599 466	1 287	1 598 180	1 702 825

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	706 020	706 020
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	70 602	70 602
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	285	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	160 501	164 285
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	937 408	940 907
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	568 226	658 172
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	568 226	658 172
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	37 523	32 211
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 815	24 971
<i>Personnel</i>	13 844	3 403
<i>Organismes sociaux</i>	10 631	8 638
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	24 183	33 321
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 549	1 203
Dettes fiscales et sociales	50 207	46 565
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	660 771	761 918
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 598 180	1 702 825

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dossier de gestion

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	139 573	100,00	164 940	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	139 573	100,00	164 940	100,00
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance				
Coût de production				
Marge de production	139 573	100,00	164 940	100,00
Activité totale de l'exercice	139 573	100,00	164 940	100,00
Marge globale	139 573	100,00	164 940	100,00

 Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE	1 401 237	89,79	1 402 039	82,71
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 117		1 919	
Immobilisations financières	1 400 120		1 400 120	
ACTIF CIRCULANT	157 682	10,10	291 526	17,20
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients	127 615		199 923	
Autres créances	14 545		48 184	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 522		43 419	
COMPTES DE REGULARISATION	1 600	0,10	1 600	0,09
Charges constatées d'avance	1 600		1 600	
Autres comptes				
TOTAL	1 560 520	100,00	1 695 165	100,00

	31/12/2024	%	31/12/2023	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	937 271	60,06	965 458	56,95
Capital	706 020		706 020	
Réserves	70 887		70 602	
Résultat de l'exercice	160 501		164 285	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants d'associés	-137		24 551	
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
EMPRUNTS	568 226	36,41	658 172	38,83
DETTES	55 023	3,53	71 536	4,22
Fournisseurs	4 815		24 971	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	50 207		46 565	
Autres dettes				
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	1 560 520	100,00	1 695 165	100,00

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	2 404	2 404
Immobilisations financières	1 400 120	1 400 120
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	1 402 524	1 402 524
RESSOURCES		
Capital et réserves	739 247	768 962
Rétention de résultat	1 287	485
Résultat	160 501	164 285
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Comptes courants d'associés	37 523	32 211
Total Capitaux Propres	938 558	965 943
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	463 966	438 531
Emprunts et dettes assimilées	568 226	658 172
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	104 259	221 591
Stocks		
Créances clients	127 615	199 923
Autres créances	14 545	48 184
Comptes de régularisation	1 600	1 600
Total Créances	143 760	249 708
Dettes fournisseurs	4 815	24 971
Dettes fiscales et sociales	50 207	46 565
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	55 023	71 536
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	88 738	178 172
Trésorerie active	15 522	43 419
Trésorerie passive		
TRESORERIE	15 522	43 419

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2024	31/12/2023
Résultat net	160 501	164 285
+ Dotations aux amortissements	801	485
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	161 302	164 770

	31/12/2024	31/12/2023
Insuffisance Brute d'Exploitation	-28 757	-20 278
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	14	5
- Autres charges d'exploitation	4	11
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	215 748	201 614
- Charges financières	25 689	16 561
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	9	
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	161 302	164 770

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

2. The second part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

3. The third part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

4. The fourth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

5. The fifth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

6. The sixth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

7. The seventh part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

8. The eighth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

9. The ninth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

10. The tenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

11. The eleventh part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

12.

13. The twelfth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

14. The thirteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

15.

16. The fourteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

17.

18. The fifteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

19.

20. The sixteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

21. The seventeenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

22. The eighteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

23. The nineteenth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

24. The twentieth part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

25. The twenty-first part is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city.

Dossier de gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	161 302	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	161 302	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	161 302	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		164 000
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		24 688
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cr		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		89 946
Total des emplois		278 634
Variation du fonds de roulement net global		117 332

	31/12/2024	31/12/2023	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés	127 615	199 923		72 308
Autres créances	14 545	48 184		33 639
Comptes de régularisation	1 600	1 600		
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	4 815	24 971	20 155	
Dettes fiscales et sociales	50 207	46 565		3 642
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				89 434
Variation de la trésorerie active	15 522	43 419		27 897
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				27 897
Variation du fonds de roulement net global				117 332

1. The first part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

2. The second part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

3. The third part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

4. The fourth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

5. The fifth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

6. The sixth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

7. The seventh part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

8. The eighth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

9. The ninth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

10. The tenth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

11. The eleventh part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

12. The twelfth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

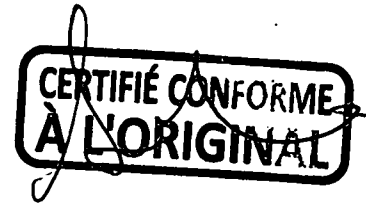
13. The thirteenth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

14. The fourteenth part of the document is a list of the names of the persons who have been appointed to the various offices of the city of New York.

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	160 501	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	801	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	161 302	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports en fonds propres, en comptes courants et versements par les associés		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		164 000
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants et versements aux		24 688
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		89 946
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		278 634
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	43 419	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		73 913
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	72 308	
Diminution des autres créances	33 639	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		20 155
Augmentation des dettes fiscales et sociales	3 642	
Aucune variation des autres dettes		
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	89 434	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	15 522	



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

À L'ORIGINAL
CERTIFIÉ CONFORME

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU FINANCIERE GESTION DU MORIN

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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.

Amortissements

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

- * 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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

1. The first part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

2. The second part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

3. The third part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

4. The fourth part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

5. The fifth part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

6. The sixth part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

7. The seventh part of the document is a list of names and titles, including "The Hon. Mr. Justice" and "The Hon. Mr. Justice".

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 404			2 404
Immobilisations financières	1 400 120			1 400 120
Total	1 402 524			1 402 524
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	485	801		1 287
Immobilisations financières				
Total	485	801		1 287
ACTIF NET				1 401 237

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 181 420 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	127 615	127 615	
Autres	52 205	52 205	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 600	1 600	
Total	181 420	181 420	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Personnel-PDTS à recevoir PETERSEN	2 137
Personnel-PDTS à recevoir SELMANE	1 125
Charges sociales - produits à recev	80
Total	3 341

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 706 020,00 euros décomposé en 11 767 titres d'une valeur nominale de 60,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 660 771 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	568 226	95 010	416 121	57 095
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 815	4 815		
Dettes fiscales et sociales	50 207	50 207		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	37 523	37 523		
Produits constatés d'avance				
Total	660 771	187 555	416 121	57 095
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	89 733			
(**) Dont envers les associés	523			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 523 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	620
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédi	1 434
Dettes provis. pr congés à payer	2 914
Personnel - autres charges à payer	200
Charges sociales s/congés à payer	1 012
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	63
Total	6 243

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 600		
Total	1 600		

FINANCIERE DE GESTION DU MORIN
SAS au capital 706.020 €
Rue de la Croix Saint-Martin, 77515 Pommeuse
RCS Meaux 892 312 240.

PROCÈS -VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 10 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq et le 10 juin à 16h00.

Monsieur Ammar Selmane, en sa qualité d'associé unique et de gérant de la société FGM, a pris les décisions suivantes relatives a :

Approbation du bilan et des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

Quitus au Président pour sa gestion

Approbation des conventions visées par les articles L 227-10 du Code de commerce

Affectation du résultat de l'exercice

Rémunération du Président

PREMIÈRE DECISION

L'actionnaire unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont présentés.

L'actionnaire unique approuve les actes de gestion accomplis par la Présidence au cours de l'exercice écoulé et lui donne quitus de son mandat pour cet exercice.

DEUXIÈME DECISION

L'actionnaire unique, après avoir entendu lecture du rapport sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce, prend acte du fait qu'aucune convention relevant de ce texte n'a été conclue en 2024.

TROISIÈME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2024 soit 160.501 €, au compte autres réserves pour 70.501 € et à une distribution de dividendes de 90.000 €.

Sont rappelées les informations sur la distribution de bénéfice en application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts :

2022 : 50.000 € distribution éligible à l'abattement de 40 %

2023 : 70.602 € distribution éligible à l'abattement de 40 %

2024 : 75.000 € distribution éligible à l'abattement de 40%

QUATRIÈME DECISION

L'actionnaire unique décide de rémunérer le Président 50.000€ brut par an.

L'actionnaire unique donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal pour accomplir toutes formalités de publicité ou autres.

Monsieur Ammar Selmane actionnaire unique

FINANCIERE GESTION MORIN
Rue de La Croix Saint Martin
77515 POMMEUSE
SIRET : 892 312 240 00013