

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CASTRES - 8102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/07/2025 - 3017 - 2017 B 00380 - 832 047 690 - A.P.B.

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

|                                                                     |           | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 31/12/2024<br>③ | Net 31/12/2023<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA      |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB        |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX        |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF        |                    | AG                     |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                                | AH        |                    | AI                     |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ        |                    | AK                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL        |                    | AM                     |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN        |                    | AO                     |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP        |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR        |                    | AS                     |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT        | 1 165              | AU                     | 1 165               |                     |
| Immobilisations en cours                                            | AV        |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX        |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS        |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU        | 601 000            | CV                     | 601 000             | 601 000             |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB        |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD        |                    | BE                     |                     |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF        |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH        | 7 078              | BI                     | 7 078               | 3 110               |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BJ</b> | <b>609 243</b>     | <b>BK</b>              | <b>608 078</b>      | <b>604 110</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL        |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production : - de biens                                 | BN        |                    | BO                     |                     |                     |
| - de services                                                       | BP        |                    | BQ                     |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR        |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT        |                    | BU                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV        |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX        | 27 562             | BY                     | 27 562              | 17 236              |
| Autres créances (3)                                                 | BZ        | 26 946             | CA                     | 26 946              | 33 867              |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB        |                    | CC                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CD        |                    | CE                     |                     |                     |
| Disponibilités                                                      | CF        | 682                | CG                     | 682                 | 959                 |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH        | 1 991              | CI                     | 1 991               | 835                 |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b> | <b>57 182</b>      | <b>CK</b>              | <b>57 182</b>       | <b>52 897</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer                               | IV CW     |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM      |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN     |                    |                        |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b> | <b>666 425</b>     | <b>IA</b>              | <b>665 260</b>      | <b>657 007</b>      |
| (1) Droit au bail                                                   |           | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations                    |           | Stocks             |                        | Créances            |                     |

CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

Stéphane Githah

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

|                                                            |                                                       |                                              | Net | 31/12/2024     | Net | 31/12/2023     |
|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----|----------------|-----|----------------|
| Capital social ou individuel (1)                           | (dont versé)                                          | 202 500                                      | DA  | 202 500        |     | 202 500        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                                                       |                                              | DB  |                |     |                |
| Écarts de réévaluation (2)                                 | (dont écart d'équivalence)                            | EK                                           | DC  |                |     |                |
| Réserve légale (3)                                         |                                                       |                                              | DD  | 9 950          |     | 8 050          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                                       |                                              | DE  |                |     |                |
| Réserves réglementées (3)                                  | (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | BI                                           | DF  |                |     |                |
| Autres réserves                                            | (dont relat. achat œuvres orig. artistes vivants)     | EJ                                           | DG  | 185 461        |     | 151 186        |
| Report à nouveau                                           |                                                       |                                              | DH  |                |     |                |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 |                                                       |                                              | DI  | 25 921         |     | 36 176         |
| Subventions d'investissement                               |                                                       |                                              | DJ  |                |     |                |
| Provisions réglementées                                    |                                                       |                                              | DK  |                |     |                |
|                                                            |                                                       | <b>TOTAL I</b>                               | DL  | <b>423 833</b> |     | <b>397 911</b> |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                                                       |                                              | DM  |                |     |                |
| Avances conditionnées                                      |                                                       |                                              | DN  |                |     |                |
|                                                            |                                                       | <b>TOTAL II</b>                              | DO  |                |     |                |
| Provisions pour risques                                    |                                                       |                                              | DP  |                |     |                |
| Provisions pour charges                                    |                                                       |                                              | DQ  |                |     |                |
|                                                            |                                                       | <b>TOTAL III</b>                             | DR  |                |     |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                                       |                                              | DS  |                |     |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                                                       |                                              | DT  |                |     |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) |                                                       |                                              | DU  | 78 630         |     | 131 343        |
| Emprunts et dettes financières divers                      | (dont emprunts participatifs)                         | EI                                           | DV  | 137 641        |     | 111 630        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                                                       |                                              | DW  |                |     |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   |                                                       |                                              | DX  | 10 118         |     | 2 800          |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                                       |                                              | DY  | 13 260         |     | 13 322         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                                       |                                              | DZ  |                |     |                |
| Autres dettes                                              |                                                       |                                              | EA  | 791            |     |                |
| Produits constatés d'avance (4)                            |                                                       |                                              | EB  | 987            |     |                |
|                                                            |                                                       | <b>TOTAL IV</b>                              | EC  | <b>241 427</b> |     | <b>259 095</b> |
| Écarts de conversion passif                                |                                                       | V                                            | ED  |                |     |                |
|                                                            |                                                       | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b> | EE  | <b>665 260</b> |     | <b>657 007</b> |

## Renvois :

|                                                                           |    |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            | IB |         |         |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          | IC |         |         |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      | ID |         |         |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   | IE |         |         |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 | EF |         |         |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 | EG | 220 848 | 180 465 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH |         |         |

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

|                                                                                     | France |         | Exportations et livr.<br>intracommunautaires |  | Total  | 31/12/2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------------------------------------------|--|--------|------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     |         | FB                                           |  | FC     |            |
| - biens                                                                             | FD     |         | FE                                           |  | FF     |            |
| Production vendue :<br>- services                                                   | FG     | 158 922 | FH                                           |  | FI     | 141 510    |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                       | FJ     | 158 922 | FK                                           |  | FL     | 141 510    |
| Production stockée                                                                  |        |         |                                              |  | FM     |            |
| Production immobilisée                                                              |        |         |                                              |  | FN     |            |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |         |                                              |  | FO     |            |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |         |                                              |  | FP     | 900        |
| Autres produits (1) (11)                                                            |        |         |                                              |  | FQ     | 14         |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    |        |         |                                              |  | FR     | 159 835    |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |         |                                              |  | FS     |            |
| Variation de stock (marchandises)                                                   |        |         |                                              |  | FT     |            |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |         |                                              |  | FU     |            |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |         |                                              |  | FV     |            |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |         |                                              |  | FW     | 28 893     |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                               |        |         |                                              |  | FX     | 796        |
| Salaires et traitements                                                             |        |         |                                              |  | FY     | 65 874     |
| Charges sociales (10)                                                               |        |         |                                              |  | FZ     | 461        |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)    |        |         |                                              |  | GA     |            |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |        |         |                                              |  | GB     |            |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |        |         |                                              |  | GC     |            |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |        |         |                                              |  | GD     |            |
| Autres charges (12)                                                                 |        |         |                                              |  | GE     | 4          |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   |        |         |                                              |  | GF     | 96 028     |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         |        |         |                                              |  | GG     | 45 497     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |        |         |                                              |  | III GH |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |        |         |                                              |  | IV GI  |            |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |         |                                              |  | GJ     |            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |         |                                              |  | GK     |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |         |                                              |  | GL     |            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |         |                                              |  | GM     |            |
| Différences positives de change                                                     |        |         |                                              |  | GN     |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |        |         |                                              |  | GO     |            |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                                            |        |         |                                              |  | GP     |            |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |         |                                              |  | GQ     |            |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |         |                                              |  | GR     | 770        |
| Différences négatives de change                                                     |        |         |                                              |  | GS     |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |         |                                              |  | GT     |            |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                                           |        |         |                                              |  | GU     | 794        |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            |        |         |                                              |  | GV     | -770       |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               |        |         |                                              |  | GW     | 44 728     |

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

|         |                                                                                                | 31/12/2024                     | 31/12/2023                    |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
|         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                               | HA                             |                               |
|         | Produits exceptionnels sur opérations en capital                                               | HB                             |                               |
|         | Reprises sur provisions et transferts de charges                                               | HC                             |                               |
|         | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                              | HD                             |                               |
|         | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                      | HE                             | 407                           |
|         | Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                              | HF                             |                               |
|         | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                             | HG                             |                               |
|         | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                            | HH                             | 407                           |
|         | <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                  | HI                             | -407                          |
|         | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>IX</b>                             | HJ                             |                               |
|         | Impôts sur les bénéfices <b>X</b>                                                              | HK                             | 12 076                        |
|         | <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                  | HL                             | 159 835                       |
|         | <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                        | HM                             | 133 914                       |
|         | <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>                          | HN                             | 25 921                        |
| (1)     | - Produits nets partiels sur opérations à long terme                                           | HO                             |                               |
| (2)     | - Produits de locations immobilières                                                           | HY                             |                               |
|         | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                             |                               |
| (3)     | - Crédit-bail mobilier                                                                         | HP                             |                               |
|         | - Crédit-bail immobilier                                                                       | HQ                             |                               |
| (4)     | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                             | 40                            |
| (5)     | - Produits concernant les entreprises liées                                                    | IJ                             |                               |
| (6)     | - Intérêts concernant les entreprises liées                                                    | IK                             |                               |
| (6 bis) | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)                               | HX                             |                               |
| (6 ter) | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   | RC                             |                               |
|         | Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD                             |                               |
| (9)     | - Transferts de charges                                                                        | A1                             | 900                           |
| (10)    | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                | A2                             |                               |
|         | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                          |                                |                               |
| (11)    | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               | A3                             |                               |
| (12)    | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                | A4                             |                               |
|         | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6                     |                                |                               |
|         | obligatoires A9                                                                                |                                |                               |
| (13)    | (dont cotisations facultatives Madelin) A7                                                     |                                |                               |
|         | (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8                       |                                |                               |
| (14)    | - Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS                             |                               |
| (7)     | <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>                                            | <b>Charges exceptionnelles</b> | <b>Produits exceptionnels</b> |
|         | AMENDE ET PENALITE                                                                             | 367                            |                               |
|         | GRENKE LOYER 2023                                                                              | 40                             |                               |
| (8)     | <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>                                 | <b>Charges antérieures</b>     | <b>Produits antérieurs</b>    |
|         | GRENKE LOYER 2023                                                                              | 40                             |                               |

---

# Annexe

---

## COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



## Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 665 260 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 25 921 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

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

- 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.

#### **Immobilisations corporelles :**

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, sont 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.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

**Créances et dettes :**

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**A.P.B.**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 202 500 euros**  
**Siège social : 6 impasse de la Résistance 81300 Graulhet**  
**832 047 690 RCS Castres**

---

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 20 JUIN 2025**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024**

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 25 921,34 euros de la manière suivante :

- Origine du résultat à affecter :  
Bénéfice de l'exercice 25 921,34 euros
  
- Affectation proposée :
  - 1) A la réserve légale 1 300,00 euros
  - 2) Au compte « autres réserves » 24 621,34 euros

Compte tenu de cette affectation :

- le compte « autres réserves » s'élève à 210 082,82 euros
- les capitaux propres de la Société sont de 423 832,32 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2025**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

**Certifié conforme**  
**La Gérance : Stéphane CATHALA**

