

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

DECISION D’AFFECTATION DU RESULTAT De l’exercice clos le 31 décembre 2024
--

.../...

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 474 076 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 474 076 euros, pour le porter à 1 219 766 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 543 210 euros.

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

.../...


L'associée unique
GROUPE VITAMINE T

A.I.A.
Société par actions simplifiée
Au capital de 430.000 euros
Siège social : 2 Boulevard Thomson – 59810 LESQUIN
523 662 807 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Bienvenue DJOMATIN

Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a series of loops and a final flourish.

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 989	21 554	4 435	347
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	256 044	245 543	10 501	10 513
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	5 079 435	816 092	4 263 343	4 143 172
Installations techniques, matériel, outillage	2 124 200	1 320 879	803 321	835 728
Autres immobilisations corporelles	119 569	93 949	25 620	16 697
Immobilisations en cours	42 109		42 109	135 260
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	41 962		41 962	31 912
Autres immobilisations financières	14 446		14 446	19 506
ACTIF IMMOBILISE	8 243 754	2 498 016	5 745 738	5 733 136
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	43 255		43 255	27 045
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	721 584		721 584	390 656
Autres créances	536 857	378	536 480	373 132
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	37 924		37 924	248 301
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 518		15 518	18 388
ACTIF CIRCULANT	1 355 138	378	1 354 761	1 057 522
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 598 892	2 498 394	7 100 498	6 790 657

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	745 690	562 507
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	474 076	183 183
Subventions d'investissement	421 202	194 555
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 543 210	1 842 487
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	300 000	500 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	300 000	500 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98 360	333 298
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 070 121	3 206 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 380	304 703
Dettes fiscales et sociales	593 173	557 239
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 057	43 134
Autres dettes	1 197	3 450
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 257 288	4 448 171
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 100 498	6 790 657

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 487 969		4 487 969	3 970 962
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 487 969		4 487 969	3 970 962
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 222 254	1 193 510
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			133 923	51 420
Autres produits			15	53
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 844 162	5 215 945
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			15 185	10 153
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-16 210	
Autres achats et charges externes			1 603 898	1 274 268
Impôts, taxes et versements assimilés			107 082	89 371
Salaires et traitements			2 666 108	2 531 758
Charges sociales			788 777	734 096
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			427 512	426 908
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 429
Dotations aux provisions				
Autres charges			22	34
CHARGES D'EXPLOITATION			5 592 373	5 073 018
RESULTAT D'EXPLOITATION			251 788	142 927
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3	2
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3	2
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			65 271	64 434
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			65 271	64 434
RESULTAT FINANCIER			-65 268	-64 433
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			186 520	78 495

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		369
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 281	103 767
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	400 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	486 281	104 136
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	645	-552
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-1 920	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	198 725	-552
RESULTAT EXCEPTIONNEL	287 556	104 688
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 330 446	5 320 083
TOTAL DES CHARGES	5 856 370	5 136 900
BENEFICE OU PERTE	474 076	183 183

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 7 100 498€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 474 076€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par le règlement N° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) du 05 juin 2014 et modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2024 / 2023

Nous enregistrons 94 ETP au 31/12/2024 contre 91 ETP en 2023

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 234 064€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

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

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2024

La provision de 400 K€ pour le litige Citallios a été entièrement reprise, il s'agissait d'une provision pour la dépollution de l'ancien site d'Asnières-sur-Seine.
Un total de dotations de 200 K€ a été porté pour les litiges de caractère prudhommal en 2024.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	266 151		15 882
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 824 600		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 887 199		367 636
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 126 379		124 623
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	11 505		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 713		20 135
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	135 260		42 109
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 615 657		554 503
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 418		10 050
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	51 418		10 050
TOTAL GENERAL	7 933 226		580 435

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			282 033	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			3 254 835	
Installations techn.,matériel et outillages ind.		126 803	2 124 200	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			11 505	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 784	108 064	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		135 260	42 109	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		264 847	7 905 313	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 060	56 408	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 060	56 408	
TOTAL GENERAL		269 907	8 243 754	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	255 291	11 806		267 097
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	255 291	11 806		267 097
Terrains				
Constructions sur sol propre	156 272	68 740		225 012
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.	412 355	178 724		591 079
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 290 651	157 031	126 802	1 320 879
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	8 360	1 633		9 993
Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 162	9 578	2 784	83 956
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 944 800	415 706	129 586	2 230 919
TOTAL GENERAL	2 200 090	427 512	129 586	2 498 016

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	500 000	200 000	400 000	300 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	500 000	200 000	400 000	300 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	6 429		6 052	378
DEPRECIATIONS	6 429		6 052	378
TOTAL GENERAL	506 429	200 000	406 052	300 378
Dotations et reprises d'exploitation			6 052	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		200 000	400 000	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	41 962		41 962
Autres immobilisations financières	14 446		14 446
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	721 584	721 584	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	87	87	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	10 976	10 976	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	81 126	81 126	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	443 048	443 048	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 621	1 621	
Charges constatées d'avance	15 518	15 518	
TOTAL GENERAL	1 330 367	1 273 959	56 408
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 050		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	98 360	98 360		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	437 380	437 380		
Personnel et comptes rattachés	338 577	338 577		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	244 481	244 481		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141	141		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 974	9 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 057	57 057		
Groupe et associés	3 070 121	3 070 121		
Autres dettes	1 197	1 197		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 257 288	4 257 288		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	234 975			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	3 070 121			

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		10 480,24	-10 480,24
41810000	Clients - factures Ó Útablir		2 623,32	-2 623,32
44870000	Etat - produits Ó recevoir	110 539,00	94 200,00	16 339,00
TOTAL		110 539,00	107 303,56	3 235,44
TOTAL		110 539,00	107 303,56	3 235,44

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
16884000	Intérêts courus sur emprunts	37,15	132,15	-95,00
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	59 244,38	58 346,04	898,34
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	99 712,90	81 694,84	18 018,06
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab		1 200,00	-1 200,00
42820000	Provision cp et ca	324 860,78	291 964,14	32 896,64
42860000	Personnel - Autres charges Ó payer	12 103,85		12 103,85
43820000	Charges sociales sur congés payés	107 138,86	93 793,77	13 345,09
43860000	Autres charges Ó payer	6 051,92		6 051,92
43860005	Tickets restaurant		320,00	-320,00
44860000	Charges Ó payer	6 479,00	3 625,00	2 854,00
TOTAL		615 628,84	531 075,94	84 552,90
TOTAL		615 628,84	531 075,94	84 552,90

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
48600000	Charges constatées d'avance	15 517,58	18 388,11	-2 870,53
TOTAL		15 517,58	18 388,11	-2 870,53

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 842 487
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 842 487
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement	84 774	311 422
Autres variations		474 076
SOLDE		700 724
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 543 210

Date d'arrêt	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	430 000	430 000	430 000	430 000	430 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	43 000	43 000	43 000	43 000	43 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 487 969	3 970 962	2 652 168	1 591 620	1 604 560
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	695 537	616 398	692 740	515 933	-195 149
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	221 461	433 216	802 084	338 356	60 984
Résultat net	474 076	183 183	-109 343	177 578	-256 133
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	16,18	14,33	16,11	12	-4,54
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	11,03	4,26	-2,54	4,13	-5,96
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	94	91	86	76	82
Masse salariale	2 664 699	2 532 576	2 067 135	1 805 372	1 952 779
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	788 777	734 096	595 848	389 556	604 672

Prestations de services	4 487 969	4 487 969	3 970 962	13,02 %
-------------------------	-----------	-----------	-----------	---------

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel		94
dont apprentis	2	dont handicapés
Effectifs affectés à l'activité artisanale		

I CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		4 487 969
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		
TOTAL 1		4 487 969

II AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		15
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		
Subventions d'exploitation reçues		
Variation positive des stocks		15 185
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		
TOTAL 2		1 222 269

III CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats		15 185
Variation négative des stocks		-16 210
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		1 508 011
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		22
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		
TOTAL 3		1 507 007

IV VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	4 203 231
-----------------------------	------------------------------------	------------------

V COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Entreprise mono-établissement au sens de la cvae (case à cocher)		X	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE			4 203 231
Chiffre d'affaires de référence au sens de la cvae			4 487 969
Effectifs au sens de la CVAE			98
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			
Période de référence	du01/01/2024	au	31/12/2024
Date de cessation de l'entreprise			



Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD – Adrien MOLENDI – Damien VALLEE

www.slgexpertise.fr – accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. A.I.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 430 000 Euros

Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 - LESQUIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS *Exercice clos le 31 décembre 2024*

À l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S.U. A.I.A. relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la S.A.S.U. A.I.A. à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer

la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SAS AIA

2 Boulevard THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2024



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	_____
Bilan - Passif	_____
Compte de résultat	_____

Annexes

Règles et méthodes comptables	_____
Immobilisations	_____
Amortissements	_____
Provisions et dépréciations	_____
Créances et dettes	_____
Produits à recevoir	_____
Charges à payer	_____
Charges et produits constatés d'avance	_____
Composition du capital social	_____
Variation des capitaux propres	_____
Ventilation du chiffre d'affaires	_____

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	25 989	21 554	4 435	347
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	256 044	245 543	10 501	10 513
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	540 000		540 000	540 000
Constructions	5 079 435	816 092	4 263 343	4 143 172
Installations techniques, matériel, outillage	2 124 200	1 320 879	803 321	835 728
Autres immobilisations corporelles	119 569	93 949	25 620	16 697
Immobilisations en cours	42 109		42 109	135 260
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	41 962		41 962	31 912
Autres immobilisations financières	14 446		14 446	19 506
ACTIF IMMOBILISE	8 243 754	2 498 016	5 745 738	5 733 136
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	43 255		43 255	27 045
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	721 584		721 584	390 656
Autres créances	536 857	378	536 480	373 132
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	37 924		37 924	248 301
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	15 518		15 518	18 388
ACTIF CIRCULANT	1 355 138	378	1 354 761	1 057 522
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 598 892	2 498 394	7 100 498	6 790 657

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 430 000)	430 000	430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	43 000	43 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	429 242	429 242
Report à nouveau	745 690	562 507
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	474 076	183 183
Subventions d'investissement	421 202	194 555
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 543 210	1 842 487
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	300 000	500 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS	300 000	500 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98 360	333 298
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	3 070 121	3 206 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	437 380	304 703
Dettes fiscales et sociales	593 173	557 239
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 057	43 134
Autres dettes	1 197	3 450
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 257 288	4 448 171
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 100 498	6 790 657

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 487 969		4 487 969	3 970 962
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 487 969		4 487 969	3 970 962
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 222 254	1 193 510
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			133 923	51 420
Autres produits			15	53
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 844 162	5 215 945
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			15 185	10 153
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-16 210	
Autres achats et charges externes			1 603 898	1 274 268
Impôts, taxes et versements assimilés			107 082	89 371
Salaires et traitements			2 666 108	2 531 758
Charges sociales			788 777	734 096
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			427 512	426 908
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				6 429
Dotations aux provisions				
Autres charges			22	34
CHARGES D'EXPLOITATION			5 592 373	5 073 018
RESULTAT D'EXPLOITATION			251 788	142 927
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3	2
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3	2
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			65 271	64 434
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			65 271	64 434
RESULTAT FINANCIER			-65 268	-64 433
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			186 520	78 495

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		369
Produits exceptionnels sur opérations en capital	86 281	103 767
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	400 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	486 281	104 136
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	645	-552
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-1 920	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	198 725	-552
RESULTAT EXCEPTIONNEL	287 556	104 688
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	6 330 446	5 320 083
TOTAL DES CHARGES	5 856 370	5 136 900
BENEFICE OU PERTE	474 076	183 183

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 7 100 498€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 474 076€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par le règlement N° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) du 05 juin 2014 et modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et informatique	3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût unitaire de production, charges directes et indirectes comprises.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercice sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2024 / 2023

Nous enregistrons 94 ETP au 31/12/2024 contre 91 ETP en 2023

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élèvent à 234 064€ et ont été externalisées.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mère consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

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

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTILITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2024

La provision de 400 K€ pour le litige Citallios a été entièrement reprise, il s'agissait d'une provision pour la dépollution de l'ancien site d'Asnières-sur-Seine.

Un total de dotations de 200 K€ a été porté pour les litiges de caractère prudhommal en 2024.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	266 151		15 882
Terrains	540 000		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	1 824 600		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	2 887 199		367 636
Install. techniques, matériel et outillage ind.	2 126 379		124 623
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	11 505		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	90 713		20 135
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	135 260		42 109
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 615 657		554 503
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	51 418		10 050
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	51 418		10 050
TOTAL GENERAL	7 933 226		580 435

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			282 033	
Terrains			540 000	
Constructions sur sol propre			1 824 600	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			3 254 835	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	126 803		2 124 200	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport			11 505	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 784		108 064	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	135 260		42 109	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	264 847		7 905 313	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	5 060		56 408	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 060		56 408	
TOTAL GENERAL	269 907		8 243 754	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	255 291	11 806		267 097
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	255 291	11 806		267 097
Terrains				
Constructions sur sol propre	156 272	68 740		225 012
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	412 355	178 724		591 079
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 290 651	157 031	126 802	1 320 879
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	8 360	1 633		9 993
Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 162	9 578	2 784	83 956
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 944 800	415 706	129 586	2 230 919
TOTAL GENERAL	2 200 090	427 512	129 586	2 498 016

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

Frais établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre

TOTAL

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	500 000	200 000	400 000	300 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	500 000	200 000	400 000	300 000
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	6 429		6 052	378
DEPRECIATIONS	6 429		6 052	378
TOTAL GENERAL	506 429	200 000	406 052	300 378
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		200 000	6 052 400 000	

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	41 962		41 962
Autres immobilisations financières	14 446		14 446
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	721 584	721 584	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	87	87	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	10 976	10 976	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	81 126	81 126	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	443 048	443 048	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 621	1 621	
Charges constatées d'avance	15 518	15 518	
TOTAL GENERAL	1 330 367	1 273 959	56 408
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 050		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	98 360	98 360		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	437 380	437 380		
Personnel et comptes rattachés	338 577	338 577		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	244 481	244 481		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141	141		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 974	9 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 057	57 057		
Groupe et associés	3 070 121	3 070 121		
Autres dettes	1 197	1 197		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 257 288	4 257 288		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	234 975			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	3 070 121			

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		10 480,24	-10 480,24
41810000	Clients - factures Ó Útablir		2 623,32	-2 623,32
44870000	Etat - produits Ó recevoir	110 539,00	94 200,00	16 339,00
TOTAL		110 539,00	107 303,56	3 235,44
TOTAL		110 539,00	107 303,56	3 235,44

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
16884000	Intérêts courus sur emprunts	37,15	132,15	-95,00
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	59 244,38	58 346,04	898,34
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	99 712,90	81 694,84	18 018,06
41980000	R.R.R. Ó accorder et avoirs Ó Útab		1 200,00	-1 200,00
42820000	Provision cp et ca	324 860,78	291 964,14	32 896,64
42860000	Personnel - Autres charges Ó payer	12 103,85		12 103,85
43820000	Charges sociales sur congés payés	107 138,86	93 793,77	13 345,09
43860000	Autres charges Ó payer	6 051,92		6 051,92
43860005	Tickets restaurant		320,00	-320,00
44860000	Charges Ó payer	6 479,00	3 625,00	2 854,00
TOTAL		615 628,84	531 075,94	84 552,90
TOTAL		615 628,84	531 075,94	84 552,90

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
48600000	Charges constatées d'avance	15 517,58	18 388,11	-2 870,53
TOTAL		15 517,58	18 388,11	-2 870,53

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	43 000			10

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 842 487
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 842 487
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations des subventions d'investissement	84 774	311 422
Autres variations		474 076
SOLDE		700 724
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		2 543 210

GRUPE VITAMINE T