

A.BTP SASU
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 100 €
1 rue du Port 71000 MÂCON
RCS MACON 833 212 608

PROPOSITION D'AFFECTION DU RESULTAT

Proposition - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €

Réserve légale : 10 €

Réserves facultatives : 112 321 €

Bénéfice : 54 085 €

L'Associé Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2024 s'élevant à 54 085 € de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 54 085 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

Report à nouveau : 0 €

Réserve légale : 10 €

Réserves facultatives : 166 406 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

L'Associé Unique prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Certifié conforme par la Présidence

A. BTP SASU
Entreprise Générale de Construction
Neuf - Rénovation
9002 Rue du Port - 71000 MACON
833 212 608 RCS MACON
TVA : FR 22 833 212 608

A.BTP SASU
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 100 €
1 rue du Port 71000 MÂCON
RCS MACON 833 212 608

DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT

(Extrait du PV ordinaire du 16/06/2025 de l'exercice clos le 31/12/2024)

Décision - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €
Réserve légale : 10 €
Réserves facultatives : 112 321 €
Bénéfice : 54 085 €

L'Associé Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2024 s'élevant à 54 085 € de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 54 085 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

Report à nouveau : 0 €
Réserve légale : 10 €
Réserves facultatives : 166 406 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts

L'Associé Unique prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Certifié conforme par la Présidence

Monsieur Murat Fidan, Président

A. BTP SASU
Entreprise Générale de Construction
Neuf - Rénovation
8002 Rue du Port - 71000 MACON
833 212 608 RCS MACON
TVA : FR 22 833 212 608

A. BTP

SASU au capital de € 100.

1, rue du port
71000 Macon

Plaquette

Mission de présentation

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

Copie certifiée conforme par la
Présidence
le 16.06.2025

A. BTP SASU
Entreprise Générale de Construction
Neuf - Rénovation
8002 Rue du Port - 71000 MACON
833 212 608 RCS MACON
TVA : FR 22 833 212 608

Attestation Mission de Présentation des Comptes Annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société A. BTP, pour l'exercice clos le 31/12/2024, et conformément aux termes de ma lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

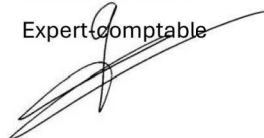
A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

▪ Total du bilan	€ 644 012
▪ Chiffre d'affaires	€ 1 635 447
▪ Résultat net comptable	€ 54 085

Granges les Beaumont, le 9 mai 2025

Guillaume Garnier
Expert-comptable



A. BTP

Plaquette

Comptes Annuels

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	67 698	55 077	12 621	5 282
Autres immobilisations corporelles	66 747	34 488	32 259	32 255
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	45		45	45
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 350		6 350	5 150
TOTAL (I)	140 840	89 566	51 275	42 732
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 056		141 056	118 677
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	309 057	86 657	222 400	199 096
Autres	41 165		41 165	44 012
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres Titres				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	176 213		176 213	35 567
<i>Charges constatées d'avance</i>	11 903		11 903	9 573
TOTAL (II)	679 395	86 657	592 738	406 925
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	820 235	176 223	644 012	449 657

Bilan passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social dont versé : 100	100	100
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10	10
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	112 321	76 342
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	54 085	35 979
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	166 516	112 431
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 619	36 324
Emprunts et dettes financières diverses	4 034	2 226
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	208 965	187 180
Dettes fiscales et sociales	145 773	97 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	89 105	14 284
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	477 496	337 226
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	644 012	449 657

Compte de résultat	Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	305 739		305 739	169 882
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 329 708		1 329 708	751 915
Chiffre d'affaires Net	1 635 447		1 635 447	921 798
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			3 714	
Autres produits			7 422	11 740
TOTAL (I)			1 646 583	933 538
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			332 424	215 529
Variation de stocks (marchandises)			(22 379)	(59 466)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 046 977	647 586
Impôts, taxes et versements assimilés			4 525	2 930
Salaires et traitements			96 828	41 031
Charges sociales			29 365	15 533
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 333	21 212
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			55 957	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			17 641	8 298
TOTAL (II)			1 574 672	892 651
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			20 081	13 939
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			71 911	40 887
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			16	1
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			16	1
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			380	488
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			380	488
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(364)	(487)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			71 547	40 400

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 361	433
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)	3 361	433
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(3 361)	(433)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 101	3 988
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 646 599	933 539
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 592 514	897 560
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	54 085	35 979

A. BTP (ci-après "la Société")

SASU au capital de € 100.

Siège social
1, rue du port
71000 Macon
France

Les notes et tableaux constituant l'Annexe font partie intégrante des Comptes Annuels de l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2024. L'exercice précédent était d'une durée de 12 mois.

Sauf indication contraire, tous les montants portés ci-après sont exprimés en euros (€) hors taxes. Les symboles "k€" ou "000' " font référence à des milliers d'euros. Les parenthèses font référence à un chiffre négatif.

Les Comptes Annuels, arrêtés par le Président, présentent les caractéristiques suivantes:

Total du bilan avant répartition	:	€ 644 012
Total des produits du compte de résultat (présenté en liste)	:	€ 1 646 599
Total des charges du compte de résultat (présenté en liste)	:	€ 1 592 514
Résultat net comptable	:	€ 54 085

1. Activité de la Société, Faits marquants de l'exercice

La société réalise des prestations de maçonnerie générale, sa clientèle est majoritairement constituée de professionnels du secteur. Depuis octobre 2022, la société exploite un magasin de carrelage.

Aucun évènement significatif justifiant une information spécifique à la présente rubrique n'est intervenu durant l'exercice, à l'exception de :

- Litige avec plusieurs client particulier ayant conduit à la comptabilisation d'une provision de k€ 55.9k€, non résolu,

2. Règles et méthodes comptables**2.1. Principes généraux, changement de méthode, dérogations aux principes généraux**

Les comptes sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général (modifié par les règlements ANC N° 2015-06 du 23/11/2015, ANC N° 2016-07 du 04/11/2016 et ANC 2018-01 du 20/04/2018) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

2.2. Recours à des estimations

L'établissement des Comptes Annuels requiert que la Société procède à certaines estimations et retienne certaines hypothèses, que la Direction juge raisonnables et réalistes. Même si ces estimations et hypothèses sont régulièrement revues par la Direction, en particulier sur la base des réalisations passées et des anticipations, certains faits et circonstances peuvent conduire à des changements ou des variations de ces estimations et hypothèses, ce qui pourrait affecter la valeur comptable des actifs, passifs, capitaux propres et résultat de la Société.

Les principales estimations et hypothèses utilisées concernent l'évaluation des postes suivants :

Les estimations qui ont été réalisées dans le cadre de l'établissement des présents Comptes Annuels ne sont pas significatives.

2.3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Inscription à l'actif

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont comptabilisées à leur coût historique comprenant le coût d'acquisition ou de production, complété des coûts directement attribuables pour disposer de l'immobilisation dans son lieu et ses conditions d'exploitation. Les frais d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'acte sont enregistrés dans les charges de l'exercice

Identification des composants des immobilisations corporelles

Lorsqu'une immobilisation corporelle comprend des composants significatifs ayant des durées de vie différentes, ils sont comptabilisés et amortis de façon séparée.

Perte de valeur des immobilisations: amortissements et dépréciations

Les immobilisations corporelles et les immobilisations incorporelles présentant une durée d'utilisation limitée dans le temps font l'objet d'un amortissement.

En application des dispositions afférentes aux PME, l'amortissement des immobilisations est calculé sur la base de leur coût d'entrée dans le patrimoine de la Société et sur la durée d'usage admise fiscalement.

Lorsque des événements ou modifications d'environnement de marché indiquent un risque de perte de valeur des immobilisations incorporelles et des immobilisations corporelles, un test de perte de valeur est mis en œuvre, qui consiste à déterminer si la valeur nette comptable de l'actif ou du groupe d'actifs considérés est supérieure à sa valeur actuelle. La valeur actuelle est définie comme étant la plus élevée de la valeur vénale (diminuée des coûts de cession) et de la valeur d'usage. Cette dernière est déterminée en principe par l'actualisation des flux de trésorerie futurs attendus de l'utilisation du bien et de sa cession.

Lorsque la valeur nette comptable est supérieure à la valeur actuelle, une dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Synthèse des principales durées et méthodes d'amortissement

Nature des actifs	Amortissement comptable		Amortissement fiscal (*)	
	Durée	Mode	Durée	Mode
Droit au bail, fonds de commerce	Non amortissable			
Logiciels acquis	3 ans	Linéaire	12 mois	Linéaire
Constructions	20 ans	Linéaire		
Agencements	10 ans	Linéaire		
Matériel industriel	10 ans	Linéaire		
Matériel informatique	3 ans	Linéaire		
Matériel de bureau	5 ans	Linéaire		
Mobilier	10 ans	Linéaire		

(*) mention uniquement en cas de différence avec le traitement comptable

2.4. Immobilisations financières

Titres de participations et titres immobilisés

Les titres sont inscrits à l'actif du bilan pour leur valeur d'acquisition, de souscription ou d'apport. Les frais d'acquisition y afférents (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'acte) sont enregistrés dans les charges de l'exercice.

Les titres sont en principe classés:

- En "Titres de participations" (rubrique du bilan "Autres participations") lorsque les investissements réalisés représentent au moins 10% du capital des sociétés concernées;
- En autres "Autres titres immobilisés" dans les autres cas dès lors qu'ils sont destinés à être conservés durablement.

Par exception, lorsque des investissements représentent moins de 10% du capital d'une société mais que des circonstances de fait permettent de les qualifier de titres de "Participations", les titres concernés sont reclassés à la rubrique "Autres participations". De la même manière, lorsque des circonstances le justifient, certains investissements représentant plus de 10% du capital d'une société sont qualifiées "d'Autres titres immobilisés". Mention des exceptions significatives est faite dans la suite de la présente annexe.

A la clôture d'un exercice, la valeur d'inventaire de chaque ligne de participation est appréciée et comparée avec le coût de revient des titres concernés.

La valeur d'inventaire est définie comme la valeur des avantages économiques futurs attendus par leur utilisation. Elle est généralement calculée en fonction des flux de trésorerie futurs actualisés, mais une méthode mieux adaptée peut être retenue le cas échéant, telle que celle des comparables boursiers, les valeurs issues de transactions récentes, le cours de bourse dans le cas d'entités cotées ou la quote-part de situation nette.

Si la valeur comptable des titres est supérieure à la valeur d'inventaire, une dépréciation est constituée pour la différence.

Prêts, Autres immobilisations financières

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Les prêts et créances libellés en devises sont convertis au taux de change en vigueur à la clôture.

Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice.

2.5. Provisions pour risques et charges, passifs éventuels

La comptabilisation d'une provision dépend de l'existence d'une obligation à l'égard d'un tiers entraînant probablement ou certainement une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue de ce tiers.

Les risques et charges liés à des éléments connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les impacts sont quantifiables ont fait l'objet de provisions. A défaut, ces risques et charges sont qualifiés de "Passif éventuel" dont mention est portée dans la suite de l'annexe.

Sont ainsi qualifiés de "Passif éventuel" les événements à l'origine :

- Soit une obligation potentielle de l'entité à l'égard d'un tiers résultant d'événements dont l'existence ne sera confirmée que par la survenance, ou non, d'un ou plusieurs événements futurs incertains qui ne sont pas totalement sous le contrôle de l'entité ;
- Soit une obligation de l'entité à l'égard d'un tiers dont il n'est pas probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.6. Méthode de prise en compte du résultat des chantiers partiellement exécutés à la clôture

La méthode retenue pour l'évaluation du résultat des chantiers en cours à la clôture est celle de l'avancement déterminé dans les conditions prévues par le plan comptable des entreprises de BTP.

Enregistrement du chiffre d'affaires et des produits constatés d'avance

Le chiffre d'affaires correspond aux situations acceptées par les co-contractants (clients) de l'entreprise et ayant fait l'objet d'une facturation au cours de l'exercice, déduction faite des travaux facturés et non encore réalisés qui sont portés au compte de « Produits constatés d'avance ».

Valorisation et dépréciation des travaux en cours

Les travaux en cours à la date de clôture sont les travaux réalisés et non encore acceptés par le client. Ces travaux sont évalués sur la base de leur coût de revient (dépenses directes affectées aux chantiers).

Une provision pour dépréciation des travaux en cours est enregistrée lorsqu'il apparaît probable à la clôture que la valeur de réalisation des travaux en cours sera inférieure à la valeur brute.

2.7. Méthode de reconnaissance des revenus

Les revenus sont constitués principalement de la vente de biens et services objet de l'activité de la Société. Ils sont reconnus lors de la livraison du bien ou la délivrance du service.

2.8. Stocks

Les stocks de matières et marchandises sont évalués à partir de leur prix d'acquisition, augmenté des frais accessoires d'achat, selon la méthode du prix moyen pondéré, assimilé pour des raisons pratiques au dernier prix d'achat connu.

En date de clôture, les stocks et travaux en cours sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée ou de leur valeur de réalisation nette estimée. La valeur nette de réalisation est égale au prix de vente estimé net des coûts restant à encourir pour l'achèvement des produits et services et/ou la réalisation de la vente. Les pertes de valeur des stocks sont comptabilisées par voie de provision pour dépréciation.

2.9. Créances clients et autres créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constatée en fonction des perspectives de recouvrement.

2.10. Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique "emprunts et dettes auprès des établissements de crédit".

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir comptes des pertes latentes.

2.11. Dettes

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

2.12. Emprunts et dettes financières divers

Cette rubrique comprend notamment les comptes courants d'associés.

2.13. Engagements sociaux

Les engagements envers le personnel salarié de l'entreprise ne sont pas provisionnés. Ils sont mentionnés en engagements hors bilan dans la suite de l'Annexe.

3. Précisions et commentaires sur les comptes

Cette rubrique est complétée par les tableaux de détail sur les comptes présentés en fin de l'Annexe.

3.1. Analyse des provisions reprises

Le détail des provisions est communiqué dans la suite des annexes. Sont analysées à cette rubrique les reprises de provisions enregistrées au cours de l'exercice:

<u>Nature de la provision</u>	Reprise N	Dont avec usage	Dont sans usage
Néant			

4. Engagements et hors bilan

4.1. Garanties relatives aux dettes bancaires

Les dettes bancaires, d'un montant à l'origine de k€ 40 et présentant un solde en date de clôture de k€ 14, font l'objet des garanties suivantes accordées au bénéfice des établissements financiers les ayant octroyées :

- Assurance décès du Président à concurrence de 100% du montant financé,
- Garantie accordée par l'état à hauteur de 90 % de l'en cours en contrepartie d'une commission de 0.25 % de l'en- cours.

4.2. Engagements relatifs au personnel salarié

4.2.1. Engagements de retraite et médailles du travail

Compte tenu du faible effectif et de son âge moyen, les engagements de retraite et les dépenses afférentes aux sommes à verser au titre des médailles du travail ont été jugées non significatifs et n'ont pas fait l'objet d'une évaluation, ni d'une provision.

4.2.2. Autres engagements

Caution bancaire

Néant

Effets escomptés non échus

Néant.

Cautions données

Néant.

5. Autres informations prescrites par la loi ou significatives**5.1. Rémunération des dirigeants**

Cette information, conduisant à indiquer des rémunérations individuelles, n'est pas communiquée.

5.2. Evènements subséquents

Aucun évènement subséquent significatif n'est à signaler.

Etat des immobilisations (1/2)

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
<i>Immobilisations corporelles</i>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	57 030		10 668
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	51 800		9 325
Mat. de bureau et info., mobilier	4 939		683
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	113 769		20 676
<i>Immobilisations financières</i>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	45		
Prêts et autres immobilisations financières	5 150		1 200
TOTAL	5 195		1 200
TOTAL GENERAL	118 964		21 876

Etat des immobilisations (2/2)

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			67 698	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport			61 125	
Mat. de bureau et info., mobilier			5 623	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			134 445	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			45	
Prêts et autres immobilisations financières			6 350	
TOTAL			6 395	
TOTAL GENERAL			140 840	

Etat des amortissements (1/2)

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	51 748	3 330		55 077
Inst. gales., agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bureau et informatique, mobilier Emballages récup. et divers	23 440 1 045	8 504 1 500		31 944 2 545
TOTAL	76 232	13 333		89 566
TOTAL GENERAL	76 232	13 333		89 566

Etat des amortissements (2/2)

Cadre B	Ventil. Mouvements provisions amortissements dérogatoires						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. A la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. Fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. Fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation s des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation s des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	30 700	55 957		86 657
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	30 700	55 957		86 657
TOTAL GENERAL	30 700	55 957		86 657
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		55 957		
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 350		6 350
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	103 988	103 988	
Autres créances clients	205 069	205 069	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	38 089	38 089	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	55	55	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 021	3 021	
Charges constatées d'avance	11 903	11 903	
TOTAL	368 476	362 126	6 350
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	6 220	6 220		
- à plus d'1 an à l'origine	23 399	13 071	10 298	29
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	208 965	208 965		
Personnel et comptes rattachés	12 112	12 112		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 561	24 561		
Impôts sur les bénéfices	6 942	6 942		
Taxe sur la valeur ajoutée	100 683	100 683		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 475	1 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 034	4 034		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	89 105	89 105		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	477 496	467 168	10 298	29
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 926			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 034			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 458	17 442
Dettes fiscales et sociales	1 588	865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 978	2 076
TOTAL	126 024	20 383

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		17 020
Autres créances	1 930	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 930	17 020

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	11 903	9 573
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	11 903	9 573

Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10	10	100
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10	10	100