

A.F.I
Société par actions simplifiée
au capital de 382 000 euros
Siège social : 15 rue Daru, 75008 PARIS

453 845 125 RCS PARIS

**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 décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 221 826,74 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	221 826,74 Euros
A titre de dividendes	85 000,00 Euros
Soit 340,00 Euros par action	
Le solde	136 826,74 Euros
Duquel il convient de déduire les dividendes distribués le 05/02/2025	90.000,00 Euros

Le solde	46.826,74 Euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 295 240,18 Euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 0,00 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 20 juin 2025.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense



doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

240 000,00 Euros, soit 960,00 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 240 000,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

100 000,00 Euros, soit 400,00 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

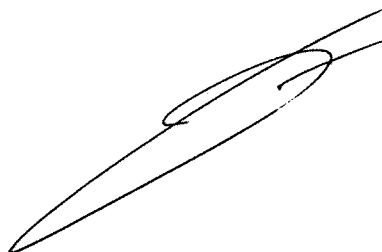
165 000,00 Euros, soit 660,00 Euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 165 000,00 Euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Antoine FAUGER





Experts comptables
Commissaires aux comptes

EXPERTISE, CONSEIL, AUDIT

SAS AFI

15 rue Daru
75008 PARIS

Exercice

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME



GROUPEMENT
D'EXPERTS COMPTABLES
INDÉPENDANTS

DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

7 rue Andrei Sakharov
76130 Mont Saint Aignan
Tél : 02.35.61.45.00
mail : decmsa@groupe-dec.fr
www.groupe-dec.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 588,48	7 574,38	16 014,10	415,31
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	181 167,00		181 167,00	181 167,00
	Créances rattachées à des participations	506 585,82		506 585,82	436 432,33
	Autres titres immobilisés	827 300,00	5 651,00	821 649,00	471 471,47
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières	190 373,80		190 373,80	270 675,00
	TOTAL (II)	1 729 015,10	13 225,38	1 715 789,72	1 360 161,11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	222 466,85		222 466,85	122 089,60
	Autres créances	190 915,26		190 915,26	6 951,75
ACTIF CIRCULANT	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 582,00		1 582,00	203 160,50
	DISPONIBILITES	146 910,07		146 910,07	588 345,26
	Charges constatées d'avance				875,00
	TOTAL (III)	561 874,18		561 874,18	921 422,11
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 290 889,28	13 225,38	2 277 663,90	2 281 583,22

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

186 062,80

270 675,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	382 000,00	382 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 200,00	38 200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 248 413,44	838 688,97
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	221 826,74	584 724,47
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 890 440,18	1 843 613,44
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		60 152,17
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	212 249,45	168 756,20
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 099,45	29 137,43
	Dettes fiscales et sociales	56 961,68	76 315,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	54 000,00	100 980,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	384 310,58	435 341,13
	Ecart de conversion passif	2 913,14	2 628,65
	TOTAL PASSIF	2 277 663,90	2 281 583,22
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	221 826,74	584 724,47
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	384 310,58	435 341,13
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	412 747,19		412 747,19	448 238,56
	Montant net du chiffre d'affaires	412 747,19		412 747,19	448 238,56
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 260,29	6 431,76
	Autres produits			580,48	2,03
Total des produits d'exploitation (1)				425 587,96	454 672,35
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			133 894,82	96 471,71
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 178,57	1 890,39
	Salaires et traitements			115 484,76	115 461,81
	Charges sociales du personnel			47 285,24	47 050,68
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 899,16	405,29
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			5 651,00	3 582,00
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			233,09	644,19
Total des charges d'exploitation (2)				313 626,64	265 506,07
RESULTAT D'EXPLOITATION				111 961,32	189 166,28

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		111 961,32	189 166,28
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	22 506,71	28 107,19
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	140 031,85	434 424,61
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	684,00	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 388,56	
	Différences positives de change	2 217,40	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		166 828,52	462 531,80
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		684,00
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 294,84	4 295,47
	Différences négatives de change		37,50
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 488,43	
Total des charges financières		17 783,27	5 016,97
RESULTAT FINANCIER		149 045,25	457 514,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		261 006,57	646 681,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	264,17	
	Sur opérations en capital	80 301,20	53 636,36
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		80 565,37	53 636,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	80 301,20	53 636,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		80 301,20	53 636,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		264,17	0,36
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		39 444,00	61 957,00
TOTAL DES PRODUITS		672 981,85	970 840,51
TOTAL DES CHARGES		451 155,11	386 116,04
RESULTAT DE L'EXERCICE		221 826,74	584 724,47
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			423 903,00
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			21 410,00

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 277 664** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **672 982** euros et un total **charges** de **451 155** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **221 827** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

Dérogations

Néant.

Informations générales complémentaires

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	4 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti). Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	138,85	1 899,16		2 038,01
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 536,37			5 536,37
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 675,22	1 899,16		7 574,38
TOTAL		5 675,22	1 899,16		7 574,38

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

--

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	5 828,53	5 651,00	5 828,53	5 651,00
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	684,00		684,00	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 512,53	5 651,00	6 512,53	5 651,00
TOTAL GENERAL		6 512,53	5 651,00	6 512,53	5 651,00
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 651,00	5 828,53 684,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	506 585,82		506 585,82
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	190 373,80	186 062,80	4 311,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	222 466,85	222 466,85	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 512,00	22 512,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 008,65	18 008,65	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	120 000,00	120 000,00	
	Débiteurs divers	30 394,61	30 394,61	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 110 341,73	599 444,91	510 896,82
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		120 000,00		

31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	108 260,17	108 260,17		
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 099,45	61 099,45		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 618,37	10 618,37		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 178,11	37 178,11		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 165,20	9 165,20		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	54 000,00	54 000,00		
	Groupe et associés (2)	103 989,28	103 989,28		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		384 310,58	384 310,58		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		60 000,00			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50 978,92			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					70 746,09	70 746,09
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				44 658,83	44 658,83
	Redevances Exercice				19 727,04	19 727,04
	TOTAL				64 385,87	64 385,87
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				19 727,04	19 727,04
	entre 1 et 5 ans				1 643,92	1 643,92
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				21 370,96	21 370,96
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				707,46	707,46
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				707,46	707,46
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		126 115
Créances rattachées à des participations		39 648
<i>INTERETS COURUS/ CREANCE SEQUO</i>	<i>39 648</i>	
Autres créances clients		83 330
<i>FAE AVEC TVA</i>	<i>16 208</i>	
<i>FAE AMS SERVICES</i>	<i>33 600</i>	
<i>FAE AMS EUROPEAN</i>	<i>33 522</i>	
Autres créances		3 137
<i>INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS</i>	<i>1 582</i>	
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR LEMONWAY</i>	<i>1 555</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		69 670
Emprunts et dettes financières divers <i>AMS EUROPEAN, INTERETS COURUS</i>	1 569	1 569
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVEN.</i>	60 369	60 369
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER - TAXE SUR LES SALAIRES</i> <i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	7 663 69	7 732

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION BPI			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES Néant			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES Néant			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00

16

31/12/2024

--

A.F.I.

SAS au capital de 382 000 €

Siège social : 15 rue DARU, 75008 PARIS

R.C.S : 453 845 125 PARIS

Audit
Conseil
Expertise-Comptable

Ensemble pour accompagner votre développement



Groupe Laviale

Audit Conseil Expertise-comptable

AFI

Société par actions simplifiée au capital de 382 000 €

Siège social : 15 rue Daru,

75008 PARIS

R.C.S : 453 845 125 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024

Cabinet GROUPE LAVIALE

Siège social : 2 VILLA DE LOURCINE, 75014 PARIS

Membre de la Compagnie Régionale de PARIS



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée AFI

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 Société par actions simplifiée AFI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 la 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Elles ont porté sur la comptabilisation et l'évaluation des titres immobilisés, comme indiqué dans le paragraphe « Titres immobilisés » de l'annexe, dans laquelle la société expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres immobilisés. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations. Nous avons examiné les éléments juridiques et autres éléments sous-tendant le caractère approprié de cette comptabilisation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 société 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.

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.

Fait à PARIS, le 16 juin 2025

Le Commissaire aux comptes

GROUPE LAVIALE

Eric ROLLIN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 588,48	7 574,38	16 014,10	415,31
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	181 167,00		181 167,00	181 167,00
	Créances rattachées à des participations	506 585,82		506 585,82	436 432,33
	Autres titres immobilisés	827 300,00	5 651,00	821 649,00	471 471,47
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	190 373,80		190 373,80	270 675,00
TOTAL (II)		1 729 015,10	13 225,38	1 715 789,72	1 360 161,11
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	222 466,85		222 466,85	122 089,60
	Autres créances	190 915,26		190 915,26	6 951,75
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 582,00		1 582,00	203 160,50
	DISPONIBILITES	146 910,07		146 910,07	588 345,26
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				875,00
	TOTAL (III)	561 874,18		561 874,18	921 422,11
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 290 889,28	13 225,38	2 277 663,90	2 281 583,22

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	186 062,80	270 675,00
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	382 000,00	382 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	38 200,00	38 200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 248 413,44	838 688,97
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	221 826,74	584 724,47
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 890 440,18	1 843 613,44
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		60 152,17
	Emprunts et dettes financières divers (3)	212 249,45	168 756,20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 099,45	29 137,43
	Dettes fiscales et sociales	56 961,68	76 315,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	54 000,00	100 980,00
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	384 310,58	435 341,13
	Ecart de conversion passif	2 913,14	2 628,65
	TOTAL PASSIF	2 277 663,90	2 281 583,22
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		221 826,74	584 724,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		384 310,58	435 341,13
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	412 747,19		412 747,19	448 238,56
	Montant net du chiffre d'affaires	412 747,19		412 747,19	448 238,56
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 260,29	6 431,76
	Autres produits			580,48	2,03
	Total des produits d'exploitation (1)			425 587,96	454 672,35
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			133 894,82	96 471,71
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 178,57	1 890,39
	Salaires et traitements			115 484,76	115 461,81
	Charges sociales du personnel			47 285,24	47 050,68
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 899,16	405,29
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			5 651,00	3 582,00
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			233,09	644,19
	Total des charges d'exploitation (2)			313 626,64	265 506,07
RESULTAT D'EXPLOITATION				111 961,32	189 166,28

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		111 961,32	189 166,28
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		28 107,19
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	22 506,71	434 424,61
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	140 031,85	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	684,00	
	Différences positives de change	1 388,56	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 217,40	
Total des produits financiers		166 828,52	462 531,80
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		684,00
	Intérêts et charges assimilées (4)	7 294,84	4 295,47
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 488,43	37,50
Total des charges financières		17 783,27	5 016,97
RESULTAT FINANCIER		149 045,25	457 514,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		261 006,57	646 681,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	264,17	
	Sur opérations en capital	80 301,20	53 636,36
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	80 565,37	53 636,36
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	80 301,20	53 636,00
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	80 301,20	53 636,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		264,17	0,36
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		39 444,00	61 957,00
TOTAL DES PRODUITS		672 981,85	970 840,51
TOTAL DES CHARGES		451 155,11	386 116,04
RESULTAT DE L'EXERCICE		221 826,74	584 724,47

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

423 903,00
21 410,00

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 277 664** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **672 982** euros et un total **charges** de **451 155** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **221 827** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

Dérogations

Néant.

Informations générales complémentaires

Immobilisations

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Mobilier	Linéaire	4 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti). Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces valeurs mobilières de placement n'ont pas été intégrés.

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	554,16		17 497,95			18 052,11
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	5 536,37					5 536,37
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 090,53		17 497,95			23 588,48
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	617 599,33		466 613,49		396 460,00	687 752,82
	Autres titres immobilisés	477 300,00		350 000,00			827 300,00
	Prêts et autres immobilisations financières	270 675,00		53 636,00		133 937,20	190 373,80
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 365 574,33		870 249,49		530 397,20	1 705 426,62
TOTAL		1 371 664,86		887 747,44		530 397,20	1 729 015,10

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	138,85	1 899,16		2 038,01
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 536,37			5 536,37
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 675,22	1 899,16		7 574,38
TOTAL		5 675,22	1 899,16		7 574,38

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	5 828,53	5 651,00	5 828,53	5 651,00
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	684,00		684,00	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 512,53	5 651,00	6 512,53	5 651,00
TOTAL GENERAL		6 512,53	5 651,00	6 512,53	5 651,00
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 651,00	5 828,53 684,00	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	506 585,82		506 585,82
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	190 373,80	186 062,80	4 311,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	222 466,85	222 466,85	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 512,00	22 512,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 008,65	18 008,65	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	120 000,00	120 000,00	
	Débiteurs divers	30 394,61	30 394,61	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 110 341,73	599 444,91	510 896,82
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		120 000,00		

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	108 260,17	108 260,17		
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 099,45	61 099,45		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 618,37	10 618,37		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 178,11	37 178,11		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 165,20	9 165,20		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	54 000,00	54 000,00		
	Groupe et associés (2)	103 989,28	103 989,28		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	384 310,58	384 310,58		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		60 000,00			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50 978,92			

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					70 746,09	70 746,09
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				44 658,83	44 658,83
	Redevances Exercice				19 727,04	19 727,04
	TOTAL				64 385,87	64 385,87
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				19 727,04	19 727,04
	entre 1 et 5 ans				1 643,92	1 643,92
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				21 370,96	21 370,96
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				707,46	707,46
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				707,46	707,46
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		126 115
Créances rattachées à des participations <i>INTERETS COURUS/ CREANCE SEQUO</i>	39 648	39 648
Autres créances clients <i>FAE AVEC TVA</i> <i>FAE AMS SERVICES</i> <i>FAE AMS EUROPEAN</i>	16 208 33 600 33 522	83 330
Autres créances <i>INTERETS COURUS SUR OBLIGATIONS</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR LEMONWAY</i>	1 582 1 555	3 137

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		69 670
Emprunts et dettes financières divers <i>AMS EUROPEAN, INTERETS COURUS</i>	1 569	1 569
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN. FACT. NON PARVEN.</i>	60 369	60 369
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER - TAXE SUR LES SALAIRES</i> <i>CHARGES A PAYER TAXE APPRENTIS</i>	7 663 69	7 732

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION BPI			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES Néant			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES Néant			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		250,00	1 528,0000	382 000,00

Filiales et participations

1

0

Etat exprimé en euros		31/12/2024		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
							Brute	Nette	
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SEQUOIA AMS SERVICES AMS EUROPEAN				1 000,00	(132 854,37)	98,00	980,00		
				15 000,00	258 547,99	80,00	12 000,00		
				288 960,00	974 755,64	75,98	168 187,00		
2. Participations (10 à 50 %)									
1. Filiales (Plus de 50 %) SEQUOIA AMS SERVICES AMS EUROPEAN				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
				466 937,71	4 311,00	92 608,95	(18 062,88)		
						773 722,49	173 809,86		
						19 005 947,67	129 882,71		
2. Participations (10 à 50 %)									
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés				Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A		
				françaises		étrangères	françaises		étrangères

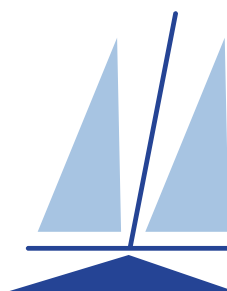
--

16/24, rue de Cabanis
Adresse postale : 2, Villa de Lourcine - 75014 Paris
Tél. 01 70 36 96 96
michel.deudon@laviale.com
maud.laviale@laviale.com

2, rue Jean Mermoz
BP 80181 - 91006 Evry Cedex
Tél. 01 70 36 96 80
eric.messina@laviale.com
jean-pierre.moisset@laviale.com

1, quai George V - BP 125
76051 Le Havre Cedex
Tél. 01 70 36 96 60
cecile.laviale@laviale.com
eric.rollin@laviale.com

laviale.com



Groupe Laviale

Audit Conseil Expertise-comptable

Adhérent



Membre

