

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 813	AG	6 813	
Fonds commercial (1)	AH	362 144	AI	362 144	362 144
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	60 675	AS	45 715	14 961
Autres immobilisations corporelles	AT	954 109	AU	584 510	369 599
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	9 566	CV	9 566	9 288
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	2 644	BE	2 644	2 629
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	3 788	BI	3 788	2 852
TOTAL II	BJ	1 399 740	BK	637 038	762 703
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	156 320	BY	156 320	241 135
Autres créances (3)	BZ	57 540	CA	57 540	57 046
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	50 000	CE	50 000	
Disponibilités	CF	654 101	CG	654 101	431 440
Charges constatées d'avance (3)	CH	21 423	CI	21 423	36 560
TOTAL III	CJ	939 384	CK	939 384	766 182
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 339 125	IA	637 038	1 702 087
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

ED

② BILAN - PASSIF avant répartition

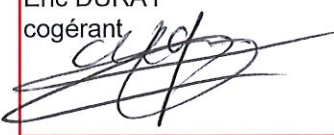
Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	22 500	DA	22 500	22 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	94 158	94 158
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	2 250	2 250
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EI		DG	634 142	557 101
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	158 765	77 041
Subventions d'investissement			DJ	5 320	6 920
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	917 135	759 970
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	171 434	184 808
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	52 680	111 241
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	48 697	83 039
Dettes fiscales et sociales			DY	490 301	358 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	21 840	85 110
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	784 952	822 803
Écarts de conversion passif		V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 702 087	1 582 774

Renvois :		
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	682 009
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	719 343

Certifié conforme
Eric DURAY
cogérant



Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 702 087 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 158 765 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Rien n'est à signaler

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Rien n'est à signaler

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 1 à 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement



La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	368 957		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	368 957		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	58 329		2 346
- Générales, agencements et aménagements divers	184 476		
Matériel : - De transport	806 566		106 332
- De bureau et informatique, mobilier	20 484		3 184
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 069 855		111 863
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	9 288		279
- Titres immobilisés	2 629		15
Prêts et autres immobilisations financières	2 852		936
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	14 768		1 230
TOTAL GÉNÉRAL	1 453 580		113 093

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			368 957	
TOTAL			368 957	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			60 675	
- Gales, agencements et aménagements divers			184 476	
Matériel : - De transport		166 933	745 966	
- De bureau et informatique, mob.			23 667	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		166 933	1 014 785	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			9 566	
- Titres immobilisés			2 644	
Prêts et autres immobilisations financières			3 788	
TOTAL			15 999	
TOTAL GÉNÉRAL		166 933	1 399 740	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

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'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 813			6 813
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 813			6 813
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	39 356	6 358		45 715
Installations générales, agencements et aménagements divers	173 633	3 704		177 337
Matériel de transport	398 814	135 488	146 846	387 456
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 373	1 344		19 717
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	630 176	146 895	146 846	630 225
TOTAL GÉNÉRAL	636 989	146 895	146 846	637 038

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 788		3 788
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	156 320	156 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 469	1 469	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 118	8 118	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 026	8 026	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	34 175	34 175	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 752	5 752	
Charges constatées d'avance	21 423	21 423	
TOTAL	239 071	235 283	3 788
(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			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	322	322		
- A plus d'1 an à l'origine	171 113	68 168	102 947	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 697	48 697		
Personnel et comptes rattachés	234 089	234 089		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 682	119 682		
Impôts sur les bénéfices	27 522	27 522		
Taxe sur la valeur ajoutée	78 529	78 529		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 480	30 480		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	52 680	52 680		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	21 840	21 840		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	784 953	682 009	102 947	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	74 144			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 651			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	52 680			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à 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	529	396
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 178	14 009
Dettes fiscales et sociales	205 664	160 958
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	213 370	175 362

Détail des charges à payer

Charges à 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	528.74	395.88
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	207.00	117.47
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	321.74	278.41
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 177.74	14 008.98
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	7 177.74	14 008.98
Dettes fiscales et sociales	205 663.64	160 957.53
42820000 Dettes provisionnées pour cong	140 149.00	119 764.41
43820000 Charges sociales sur congés à	36 453.58	32 079.62
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH.A PAYER		2 571.00
44820000 Charges fiscales sur congés à	3 632.10	3 103.81
44860000 Autres charges à payer	25 428.96	3 438.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	213 370.12	175 362.39



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	93 213	170 608
Autres créances	38 570	22 926
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 812	
TOTAL	133 595	193 534

Détail des produits à recevoir

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	93 213.49	170 608.27
41810000 Clients - Factures à établir	93 213.49	170 608.27
Autres créances	38 569.87	22 926.00
44870000 Produits à recevoir	34 174.71	18 800.00
46870000 Produits à recevoir	4 395.16	4 126.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 811.96	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 811.96	
TOTAL	133 595.32	193 534.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	21 423	36 560
TOTAL	21 423	36 560

Commentaires : néant



Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
Fonds de commerce acquis	362 144
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	362 144

Commentaires : néant



Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	225	100.00000	22 500
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)	225	100.00000	22 500

Commentaires : néant

Certifié conforme
Eric DURAY
cogérant



A L E C O

Société à responsabilité limitée
au capital de 22 500 euros
Siège social : 202 Bis avenue de la libération
42120 LE COTEAU
433 101 185 RCS ROANNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 158 764,75 euros en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 792 907,11 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Eric DURAY
cogérant

