

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : A.S.A FERMETURES

Forme juridique : SASU

Numéro unique d'identification - (Siren) : 388 307 209

Représentée par : Monsieur Jerome CHAFFARD, représentant la société ASSA ABLOY ENTRANCE SYSTEMS France, présidente

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature



A.S.A. FERMETURES
Société par actions simplifiée à associée unique
au capital de 100 000 euros
Siège social : 14 Rue Georges GUYNEMER,
64230 SAUVAGNON
388 307 209 RCS PAU

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE
L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 10 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

La société ASSA ABLOY ENTRANCE SYSTEMS France, Associée unique de la Société, représentée par Monsieur Jérôme CHAFFARD, son Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 309 434.74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 309 434,74 €
Compte « report à nouveau »	5 183 682,38 €
Bénéfice distribuable	6 493 117,12 €
Distribution d'un dividende à l'Associée Unique	1 309 000,00 €
Soit 2 618 euros par action	

Prélevé de la façon suivante :

Sur le Bénéfice de l'exercice à hauteur de	1 309 000,00 €
Sur le compte « report à nouveau »	0,00 €
Le nouveau solde du compte « report à nouveau » s'élève à	5 184 117,12 €

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 1 309 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 :

700 000.00 euros, soit 1 400.00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 700 000 euros

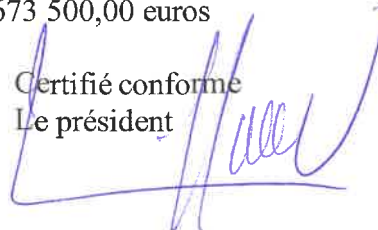
Exercice clos le 31 décembre 2022 :

767 000,00 euros, soit 1 534,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 767 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :

1 673 500,00 euros, soit 3 347,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 673 500,00 euros

Certifié conforme
Le président



Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L'EUROPE 64230 LESCAR		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐						
		Exercice N, clos le, 31122024	N-1 31122023					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276		
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	216 184	AG	129 236	86 948	92 900
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AO	70 818		
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	45 223	AS	36 904	8 318	22 646
		Autres immobilisations corporelles	AT	634 306	AU	437 586	196 721	280 976
		Immobilisations en cours	AV	4 186	AW		4 186	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			4 500
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	7 640	BI		7 640	7 640
TOTAL (II)		BJ	1 054 928	BK	751 115	303 813	408 662	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	572 446	BU		572 446	520 646
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 073 619	BY	47 190	3 026 429	3 032 240
		Autres créances (3)	BZ	4 935 197	CA		4 935 197	5 229 227
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	239 404	CG		239 404	190 700	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	45 360	CI		45 360	27 125	
	TOTAL (III)	CJ	8 866 026	CK	47 190	8 818 836	8 999 939	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	9 920 953	IA	798 305	9 122 649	9 408 601	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	5 183 682	5 183 673
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 309 435	1 673 510
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	6 603 117	6 967 182
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		12 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		12 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 634 167	1 411 094
	Dettes fiscales et sociales	DY	378 575	1 006 225
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 270	12 099
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	498 519	
TOTAL (IV)	EC	2 519 532	2 429 418	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 122 649	9 408 601	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 519 532	2 429 418
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	8 040 777	FB	4 232 508	FC	12 273 285
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF	
		FG		FH	294 379	FI	294 379
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 040 777	FK	4 526 887	FL	12 567 665
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	500
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	41 466
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 775
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	12 611 906
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	7 844 253
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(51 800)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 676 249
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	32 807
	Salaires et traitements *					FY	833 845
	Charges sociales (10)					FZ	520 937
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immobilisations - sations					GA	96 678
						GB	
						GC	9 566
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	4 764
	Autres charges (12)					GF	10 967 299
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	1 644 607
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GI	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GJ	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	190 744
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN	
	Différences positives de change					GO	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	190 744
	Total des produits financiers (V)					GQ	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	1 382
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	
	Différences négatives de change					GT	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	1 382
Total des charges financières (VI)						GV	189 363
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	1 833 970
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							2 131 800



4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	19 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	12 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	31 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 356	4 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 391	4 000
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	19 109	(4 000)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	543 644	454 290
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 834 150	12 850 356
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 524 715	11 176 846
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 309 435	1 673 510
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	40 506	33 858
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	85	83	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		12 391	31 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



AUDIT • CEFAT
CABINET EXPERTISE COMPTABLE

COMPTES ANNUELS

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

SASU A.S.A FERMETURES
FERMETURES INDUSTRIELLES
87 BOULEVARD DE L EUROPE
RN 117 MONJOY

64230 LESCAR

Audit CEFAT Pau

3 rue des Tiredous – 64 000 PAU
Tél. 05.59.80.84.47 • Fax : 05.59.02.40.45

Mail : d.condret@cefat.fr
www.auditcefat.fr

SARL au capital de 500 € - R.C.S Pau 537 613 820

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 122 649** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 834 150** euros et un total **charges** de **11 524 715** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 309 435** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposé à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Crédits d'impôt

L'impôt société a été déduit :

- d'une réduction d'impôt au titre du mécénat pour un montant de 1890€

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	76 570					76 570
	Autres	216 184					216 184
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	292 754					292 754
CORPORELLES	Terrains	70 818					70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	175 699				130 476	45 223
	Instal., agencement, aménagement divers	296 748					296 748
	Matériel de transport	343 689				65 587	278 102
	Matériel de bureau, mobilier	80 581				21 125	59 457
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			4 186			4 186
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	967 536		4 186		217 188	754 533	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 500				4 500	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 640					7 640
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 140				4 500	7 640
TOTAL		1 272 430		4 186		221 688	1 054 928

--	--

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	76 570			76 570
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	123 284	5 952		129 236
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	199 855	5 952		205 807
CORPORELLES	Terrains	70 818			70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	153 053	7 741	123 890	36 904
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	171 357	23 679		195 037
	Matériel de transport	215 314	47 634	65 587	197 360
	Matériel de bureau, mobilier	53 371	11 677	19 860	45 189
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	663 913	90 732	209 337	545 308
TOTAL		863 768	96 683	209 337	751 115

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	12 000		12 000	
	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	12 000		12 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	38 584	9 566	960	47 190
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 584	9 566	960	47 190
TOTAL GENERAL		50 584	9 566	12 960	47 190
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			9 566	960 12 000	
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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 640		7 640
	Clients douteux ou litigieux	51 888	51 888	
	Autres créances clients	3 021 731	3 021 731	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 456	5 456	
	Impôts sur les bénéfices	17 317	17 317	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 336	14 336	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	864	864	
	Groupe et associés (2)	4 875 241	4 875 241	
	Débiteurs divers	21 982	21 982	
	Charges constatées d'avances	45 360	45 360	
TOTAL DES CREANCES		8 061 816	8 054 176	7 640
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 634 167	1 634 167		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 548	97 548		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	271 338	271 338		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 689	9 689		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	8 270	8 270		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	498 519	498 519		
TOTAL DES DETTES		2 519 532	2 519 532		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels						
Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers						
TOTAL						
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche						
TOTAL						
TOTAL GENERAL						
Dont inscrit au compte 203 du bilan						

--

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

NEANT

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		19 447
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	15 998	15 998
Autres créances <i>FOURNISSEURS-ANP</i> <i>ETAT-PRODUIT A RECEVOIR</i>	2 585 864	3 449

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		192 037
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	191 245	191 245
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	792	792

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			45 360
Fact mat INTERTEC		10 340	
RX FRANCE		26 808	
Maintenance CI		2 674	
Assurance tps mses + bris machines+ SADJ		4 780	
ND2F		279	
Novae nom du domaine		92	
Solocal pages jaunes		260	
Loc abonnem		126	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			45 360

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Factures acomptes tvx non réalisés		498 519	498 519
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			498 519

--

Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 183 673	10			5 183 682
Résultat de l'exercice	1 673 510	(1 673 510)		1 309 435	1 309 435
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 967 182	(1 673 500)		1 309 435	6 603 117

Date de l'assemblée générale 30/06/2024

Dividendes attribués 1 673 500

¹dont dividende provenant du résultat n-1 1 673 500

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 293 682

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 293 682

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (364 065)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	200,0000	100 000,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		31 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 500
PRODUITS CESSION IMMOB	15 000	
CESSION IMMO FINANCIERES	4 500	
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 000
REPRISE PROV RISQUE ET CH. EXC	12 000	
Total des charges exceptionnelles		12 391
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		35
PENALITES AMENDES FISC	35	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		12 356
VNC IMMOBILISATIONS	7 856	
VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES	4 500	
Résultat exceptionnel		19 109

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Avantages en nature	32 430
Rembt assurance et autre	8 076
TOTAL	40 506

Tableau des résultats et autres
éléments caractéristiques de la société
au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		30/06/2021	30/06/2022	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	12 091 547	16 194 328	5 780 072	12 682 469	12 567 665
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 125 983	2 554 458	949 613	2 234 182	1 946 363
	Impôts sur les bénéfices	589 213	581 617	160 558	454 290	543 644
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1 453 080	1 835 540	767 494	1 673 510	1 309 435
	Résultat distribué	700 000		767 000	1 673 500	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	3 074	3 946	1 578	3 560	2 805
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	2 906	3 671	1 535	3 347	2 619
	Dividende attribué	1 400		1 534	3 347	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	15	15	15	18	18
	Montant de la masse salariale	589 804	667 471	368 689	783 546	833 845
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	359 186	421 885	239 205	502 048	520 937

--

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

INDEMNITE FIN DE CARRIERE

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à **12 264** euros.

1/ La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- o Année de calcul : 2024
- o Taux d'actualisation : 2 %
- o Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- o Convention collective : Commerce de gros
- o Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- o Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

- o 64 ans pour la catégorie : Ensemble du personnel
- o 64 ans pour la catégorie : Autres cadres
- o 64 ans pour la catégorie : Profession intermédiaire
- o 64 ans pour la catégorie : Employé administratif

- Progression de salaires

- o 2% Constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
- o pour la catégorie : Autres cadres
- o pour la catégorie : Profession intermédiaire
- o pour la catégorie : Employé administratif

- Taux de charges sociales patronales

- o 45 % pour la catégorie : Ensemble du personnel
- o 45 % pour la catégorie : Autres cadres
- o 45 % pour la catégorie : Profession intermédiaire
- o 45 % pour la catégorie : Employé administratif

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

2/ La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

3/ Synthèse des résultats par salarié

Nom			Cat	Année de départ	Salaire annuel	Anc. au départ	Indemnité à verser
	4	2068			9 046	3 785	84
	2	2043			45 369	31 143	8 385
	2	2057			30 984	16 119	921
	4	2062			8 808	4 150	208
	3	2048			18 992	11 808	2 666

4/ Synthèse des résultats par tranche d'âge

Nom			Cat	Année de départ	Salaire annuel	Anc. au départ	Indemnité à verser
	4	2068			9 046	3 785	84
	2	2043			45 369	31 143	8 385
	2	2057			30 984	16 119	921
	4	2062			8 808	4 150	208
	3	2048			18 992	11 808	2 666

Légende :

- o 1 : Ensemble du personnel
- o 2 : Autres cadres
- o 3 : Profession intermédiaire
- o 4 : Employé administratif

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		12 567 665
Ventes de marchandises		12 273 285
VENTES EXPORT	313 647	
VENTES 20 %	6 917 347	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	1 114 266	
VENTES 10 %	9 165	
VENTES CEE	3 918 861	
Production vendue Services		294 379
COMMISSION S/AFFAIRES CEE	288 710	
REFACTURATION CEE	5 669	
Chiffre d'affaires par marché géographique		12 567 665
Chiffre d'affaires FRANCE		8 040 777
VENTES EXPORT	313 647	
VENTES 20 %	6 917 347	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	1 114 266	
VENTES 10 %	9 165	
VENTES CEE	3 918 861	
COMMISSION S/AFFAIRES CEE	288 710	
REFACTURATION CEE	5 669	
Chiffre d'affaires EXPORT		4 526 887

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		1 833 970	470 359	1 363 611
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		19 109	4 901	14 208
RESULTAT COMPTABLE		1 853 079	475 260	1 377 819

(1) après retraitements fiscaux.

--

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	8	
	Professions intermédiaires		
	Employés	10	
	Ouvriers		
	TOTAL	18	

--

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 %)								
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
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								

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	6 300	3 150	100,00	100,00				
Sous-total	6 300	3 150	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 300	3 150	100,00	100,00				

--

S.A.S. ASA FERMETURES

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €uros
Siège social : SAUVAGNON (64230) - 14, Rue Georges Guynemer
R.C.S. PAU : 388 307 209

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 DECEMBRE 2024

ASA FERMETURES
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associé unique de la société ASA FERMETURES

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 30 novembre 2017, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ASA FERMETURES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que **les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.**

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. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

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

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la 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 (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 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.

PAU, le 15 mai 2025

Jean-Philippe BAUCOU Commissaire aux Comptes


Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 87 BOULEVARD DE L EUROPE		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 8 8 3 0 7 2 0 9 0 0 0 2 2		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31122024						
		N-1 31122023						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	276	AC	276		
		Frais de développement *	CX	76 294	CQ	76 294		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	216 184	AG	129 236	86 948	92 900
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	70 818	AO	70 818		
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	45 223	AS	36 904	8 318	22 646
		Autres immobilisations corporelles	AT	634 306	AU	437 586	196 721	280 976
		Immobilisations en cours	AV	4 186	AW		4 186	
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			4 500
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	7 640	BI		7 640	7 640
TO TAL (II)		BJ	1 054 928	BK	751 115	303 813	408 662	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	572 446	BU		572 446	520 646
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 073 619	BY	47 190	3 026 429	3 032 240
		Autres créances (3)	BZ	4 935 197	CA		4 935 197	5 229 227
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	239 404	CG		239 404	190 700
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	45 360	CI		45 360	27 125
TO TAL (III)		CJ	8 866 026	CK	47 190	8 818 836	8 999 939	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	9 920 953	IA	798 305	9 122 649	9 408 601	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG		
	Report à nouveau	DH	5 183 682	5 183 673
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 309 435	1 673 510
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	6 603 117	6 967 182
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		12 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		12 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 634 167	1 411 094
	Dettes fiscales et sociales	DY	378 575	1 006 225
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 270	12 099
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	498 519	
TOTAL (IV)	EC	2 519 532	2 429 418	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	9 122 649	9 408 601	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 519 532	2 429 418
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU A.S.A FERMETURES							Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	8 040 777	FB	4 232 508	FC	12 273 285	12 546 427	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG		FH	294 379	FI	294 379	136 042	
		FJ	8 040 777	FK	4 526 887	FL	12 567 665	12 682 469	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO		500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	41 466	39 255	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 775	2 057	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 611 906	12 724 281	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	7 844 253	7 240 640	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(51 800)	(28 492)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 676 249	2 071 081	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	32 807	37 750	
	Salaires et traitements *					FY	833 845	783 546	
	Charges sociales (10)					FZ	520 937	502 048	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	96 678	93 521
							GB		
							GC	9 566	18 258
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	4 764	203	
	Autres charges (12)					GF	10 967 299	10 718 556	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 644 607	2 005 726
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	190 744	126 074	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	190 744	126 074	
	Total des produits financiers (V)					GQ			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	1 382		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	1 382		
Total des charges financières (VI)						GV	189 363	126 074	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	1 833 970	2 131 800	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)									

Désignation de l'entreprise SASU A.S.A FERMETURES				Néant ☐ *																
		Exercice N		Exercice N-1																
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA																	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	19 500																
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	12 000																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	31 500																
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	35																
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	12 356	4 000															
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG																	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	12 391	4 000															
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	19 109	(4 000)															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	543 644	454 290																
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	12 834 150	12 850 356															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	11 524 715	11 176 846															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	1 309 435	1 673 510															
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO																
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY																
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		IG																
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP																
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ																
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH																
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IJ																
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		IK																
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		HX																
	(9)	Dont transferts de charges		RC																
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		RD																
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1	40 506	33 858														
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2																
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9		A3																
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		A4	85	83														
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)		HS																
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>12 391 31 500</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels					Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	12 391 31 500				
	Exercice N																			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	12 391 31 500																			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>			Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs											
Exercice N																				
Charges antérieures	Produits antérieurs																			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **9 122 649** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 834 150** euros et un total **charges** de **11 524 715** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 309 435** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. Cependant il est à noter que la société a investi depuis de nombreuses années dans la recherche. Ceci a permis pour la première fois sur cet exercice d'avoir des prises de commandes importantes, dont le résultat a généré un chiffre d'affaires en forte progression avec pour conséquence une augmentation de l'encours clients et fournisseurs et des stocks.

Ces éléments doivent être considérés pour la lecture du bilan.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société a engagé des dépenses de recherches qui ont conduit à immobiliser des frais pour l'obtention des brevets déposé à l'INPI.

Les dépenses courantes liées à la recherche ont été comptabilisées dans un poste de charges.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Crédits d'impôt

L'impôt société a été déduit :

- d'une réduction d'impôt au titre du mécénat pour un montant de 1890€



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	76 570					76 570
	Autres	216 184					216 184
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	292 754					292 754
CORPORELLES	Terrains	70 818					70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	175 699				130 476	45 223
	Instal., agencement, aménagement divers	296 748					296 748
	Matériel de transport	343 689				65 587	278 102
	Matériel de bureau, mobilier	80 581				21 125	59 457
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			4 186			4 186
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	967 536		4 186		217 188	754 533	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	4 500				4 500	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 640					7 640
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 140				4 500	7 640
TOTAL		1 272 430		4 186		221 688	1 054 928

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	76 570			76 570
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	123 284	5 952		129 236
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	199 855	5 952		205 807
CORPORELLES	Terrains	70 818			70 818
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	153 053	7 741	123 890	36 904
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	171 357	23 679		195 037
	Matériel de transport	215 314	47 634	65 587	197 360
	Matériel de bureau, mobilier	53 371	11 677	19 860	45 189
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	663 913	90 732	209 337	545 308
TOTAL		863 768	96 683	209 337	751 115

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 REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	12 000		12 000	
	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	12 000		12 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	38 584	9 566	960	47 190
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	38 584	9 566	960	47 190
TOTAL GENERAL		50 584	9 566	12 960	47 190

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		9 566	960	12 000
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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 640		7 640
	Clients douteux ou litigieux	51 888	51 888	
	Autres créances clients	3 021 731	3 021 731	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 456	5 456	
	Impôts sur les bénéfices	17 317	17 317	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 336	14 336	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	864	864	
	Groupe et associés (2)	4 875 241	4 875 241	
	Débiteurs divers	21 982	21 982	
	Charges constatées d'avances	45 360	45 360	
	TOTAL DES CREANCES	8 061 816	8 054 176	7 640
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 634 167	1 634 167		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 548	97 548		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	271 338	271 338		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 689	9 689		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	8 270	8 270		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	498 519	498 519		
	TOTAL DES DETTES	2 519 532	2 519 532		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Montant

Recherche
fondamentaleRecherche
appliquée

Développement

Dép. R & D sans contrepartie spécifique

- N'entrant pas dans le cadre commande client
- En fonction de clients potentiels

Dép. R & D avec contrepartie spécifique

- Clients français Etat collectivités publiques
- Autres clients
- Clients étrangers

TOTAL**Autres dépenses de R & D**

- Cotisations parafiscales
- Subventions versées
- Acquisition résultats recherche

TOTAL**TOTAL GENERAL**

Dont inscrit au compte 203 du bilan

NEANT

D

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

NEANT

2

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		19 447
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	15 998	15 998
Autres créances <i>FOURNISSEURS-ANP</i> <i>ETAT-PRODUIT A RECEVOIR</i>	2 585 864	3 449

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		192 037
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS-FNP</i>	<i>191 245</i>	191 245
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	<i>792</i>	792



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			45 360
Fact mat INTERTEC		10 340	
RX FRANCE		26 808	
Maintenance CI		2 674	
Assurance tps mses + bris machines+ SADJ		4 780	
ND2F		279	
Novae nom du domaine		92	
Solocal pages jaunes		260	
Loc abonnem		126	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			45 360

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			498 519
Factures acomptes tvx non réalisés		498 519	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			498 519



Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

NEANT

2

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	5 183 673	10			5 183 682
Résultat de l'exercice	1 673 510	(1 673 510)		1 309 435	1 309 435
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 967 182	(1 673 500)		1 309 435	6 603 117

Date de l'assemblée générale 30/06/2024

Dividendes attribués 1 673 500

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 1 673 500

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 293 682

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 293 682

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (364 065)

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	200,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	200,0000	100 000,00



Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		31 500
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 500
<i>PRODUITS CESSIION IMMOB</i>	<i>15 000</i>	
<i>CESSIION IMMO FINANCIERES</i>	<i>4 500</i>	
Reprises sur provisions et transferts de charges		12 000
<i>REPRISE PROV RISQUE ET CH. EXC</i>	<i>12 000</i>	
Total des charges exceptionnelles		12 391
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		35
<i>PENALITES AMENDES FISC</i>	<i>35</i>	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		12 356
<i>VNC IMMOBILISATIONS</i>	<i>7 856</i>	
<i>VAL.COMPTABLES EL. ACTIF CEDES</i>	<i>4 500</i>	
Résultat exceptionnel		19 109



Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Avantages en nature	32 430
Rembt assurance et autre	8 076
TOTAL	40 506



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	30/06/2022	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
	Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	12 091 547	16 194 328	5 780 072	12 682 469	12 567 665
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	2 125 983	2 554 458	949 613	2 234 182	1 946 363
	Impôts sur les bénéfices	589 213	581 617	160 558	454 290	543 644
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1 453 080	1 835 540	767 494	1 673 510	1 309 435
	Résultat distribué	700 000		767 000	1 673 500	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	3 074	3 946	1 578	3 560	2 805
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	2 906	3 671	1 535	3 347	2 619
	Dividende attribué	1 400		1 534	3 347	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	15	15	15	18	18
	Montant de la masse salariale	589 804	667 471	368 689	783 546	833 845
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	359 186	421 885	239 205	502 048	520 937



Annexe libre

Etat exprimé en euros

INDEMNITE FIN DE CARRIERE

A la clôture de l'exercice, le montant de la "dette actuarielle" en matière d'indemnités de fin de carrière s'élève à **12 264** euros.

1/ La dette actuarielle est déterminée à partir des paramètres généraux suivants :

- Année de calcul : 2024
- Taux d'actualisation : 2 %
- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- Convention collective : Commerce de gros
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : TV 88/90

En ce qui concerne les paramètres des catégories, ont été retenus :

- Age de départ prévu (sauf dérogation individuelle)

- 64 ans pour la catégorie : Ensemble du personnel
- 64 ans pour la catégorie : Autres cadres
- 64 ans pour la catégorie : Profession intermédiaire
- 64 ans pour la catégorie : Employé administratif

- Progression de salaires

- 2% Constant pour la catégorie : Ensemble du personnel
- pour la catégorie : Autres cadres
- pour la catégorie : Profession intermédiaire
- pour la catégorie : Employé administratif

- Taux de charges sociales patronales

- 45 % pour la catégorie : Ensemble du personnel
- 45 % pour la catégorie : Autres cadres
- 45 % pour la catégorie : Profession intermédiaire
- 45 % pour la catégorie : Employé administratif

Annexe libre

Etat exprimé en euros

2/ La dette actuarielle ne fait l'objet ni d'une inscription au bilan, sous forme de provision, ni d'une externalisation auprès d'un organisme d'assurance.

3/ Synthèse des résultats par salarié

Nom	Cat	Année de départ	Salaire annuel	Anc. au départ	Indemnité à verser
4 2068			9 046	3 785	84
2 2043			45 369	31 143	8 385
2 2057			30 984	16 119	921
4 2062			8 808	4 150	208
3 2048			18 992	11 808	2 666

4/ Synthèse des résultats par tranche d'âge

Nom	Cat	Année de départ	Salaire annuel	Anc. au départ	Indemnité à verser
4 2068			9 046	3 785	84
2 2043			45 369	31 143	8 385
2 2057			30 984	16 119	921
4 2062			8 808	4 150	208
3 2048			18 992	11 808	2 666

Légende :

- 1 : Ensemble du personnel
- 2 : Autres cadres
- 3 : Profession intermédiaire
- 4 : Employé administratif

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		12 567 665
Ventes de marchandises		12 273 285
VENTES EXPORT	313 647	
VENTES 20 %	6 917 347	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	1 114 266	
VENTES 10 %	9 165	
VENTES CEE	3 918 861	
Production vendue Services		294 379
COMMISSION S/AFFAIRES CEE	288 710	
REFACTURATION CEE	5 669	
Chiffre d'affaires par marché géographique		12 567 665
Chiffre d'affaires FRANCE		8 040 777
VENTES EXPORT	313 647	
VENTES 20 %	6 917 347	
VENTE TVA AUTOLIQUIDATION	1 114 266	
VENTES 10 %	9 165	
VENTES CEE	3 918 861	
COMMISSION S/AFFAIRES CEE	288 710	
REFACTURATION CEE	5 669	
Chiffre d'affaires EXPORT		4 526 887

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT	1 833 970	470 359	1 363 611
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	19 109	4 901	14 208
RESULTAT COMPTABLE	1 853 079	475 260	1 377 819

(1) après retraitements fiscaux.



Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	8	
	Professions intermédiaires		
	Employés	10	
	Ouvriers		
	TOTAL	18	

2

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en euros

31/12/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
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					

NEANT

D

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 300	3 150	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 300	3 150	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 300	3 150	100,00	100,00				