

| Etat exprimé en euros                                |                                                   | 31/12/2024   |                   |              | 31/12/2023   |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|
|                                                      |                                                   | Brut         | Amort. et Dépréc. | Net          | Net          |
| Capital souscrit non appelé ( I )                    |                                                   |              |                   |              |              |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |              |                   |              |              |
|                                                      | Frais d'établissement                             |              |                   |              |              |
|                                                      | Frais de développement                            |              |                   |              |              |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires             | 1 566,30     | 1 566,30          |              |              |
|                                                      | Fonds commercial (1)                              | 339 218,82   |                   | 339 218,82   | 339 218,82   |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles              |              |                   |              |              |
|                                                      | Avances et acomptes                               |              |                   |              |              |
|                                                      | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |              |                   |              |              |
|                                                      | Terrains                                          |              |                   |              |              |
|                                                      | Constructions                                     |              |                   |              |              |
|                                                      | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 4 629,17     | 4 629,17          |              |              |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                | 47 602,06    | 27 418,37         | 20 183,69    | 24 251,52    |
|                                                      | Immobilisations en cours                          |              |                   |              |              |
|                                                      | Avances et acomptes                               |              |                   |              |              |
|                                                      | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |              |                   |              |              |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Participations évaluées selon mise en équival.    |              |                   |              |              |
|                                                      | Autres participations                             | 806 791,00   |                   | 806 791,00   | 806 791,00   |
|                                                      | Créances rattachées à des participations          | 99 000,00    |                   | 99 000,00    | 99 000,00    |
|                                                      | Autres titres immobilisés                         |              |                   |              |              |
|                                                      | Prêts                                             | 6 132,00     |                   | 6 132,00     | 6 132,00     |
|                                                      | Autres immobilisations financières                | 4 322,10     |                   | 4 322,10     | 4 322,10     |
|                                                      | TOTAL ( II )                                      | 1 309 261,45 | 33 613,84         | 1 275 647,61 | 1 279 715,44 |
|                                                      | STOCKS ET EN-COURS                                |              |                   |              |              |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements            |              |                   |              |              |
|                                                      | En-cours de production de biens                   |              |                   |              |              |
|                                                      | En-cours de production de services                |              |                   |              |              |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                  |              |                   |              |              |
|                                                      | Marchandises                                      |              |                   |              |              |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes          |              |                   |              |              |
|                                                      | CREANCES (3)                                      |              |                   |              |              |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Créances clients et comptes rattachés             | 329 887,92   | 69 235,56         | 260 652,36   | 233 895,44   |
|                                                      | Autres créances                                   | 59 860,49    |                   | 59 860,49    | 70 365,25    |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                |              |                   |              |              |
|                                                      | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   | 150 000,00   |                   | 150 000,00   |              |
|                                                      | DISPONIBILITES                                    | 60 312,83    |                   | 60 312,83    | 119 774,77   |
|                                                      | Charges constatées d'avance                       |              |                   |              |              |
|                                                      | TOTAL ( III )                                     | 600 061,24   | 69 235,56         | 530 825,68   | 424 035,46   |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |              |                   |              |              |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations ( V )     |              |                   |              |              |
|                                                      | Ecarts de conversion actif ( VI )                 |              |                   |              |              |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                               |                                                   | 1 909 322,69 | 102 849,40        | 1 806 473,29 | 1 703 750,90 |
| (1) dont droit au bail                               |                                                   |              |                   |              |              |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                   |              |                   | 105 132,00   | 99 000,10    |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                   |              |                   |              |              |

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 2 000,00     | 2 000,00     |
|                                                                              | RESERVES                                                                                            |              |              |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 200,00       | 200,00       |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |              |              |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |              |              |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 131 930,72   | 68 113,25    |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                                                              | 306 199,42   | 124 817,47   |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                        |              |              |
|                                                                              | Provisions réglementées                                                                             | 2 080,72     | 1 016,72     |
|                                                                              | Total des capitaux propres                                                                          | 442 410,86   | 196 147,44   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |              |              |
|                                                                              | Total des autres fonds propres                                                                      |              |              |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |              |              |
|                                                                              | Total des provisions                                                                                |              |              |
| DETTES (1)                                                                   | DETTES FINANCIERES                                                                                  |              |              |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |              |              |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |              |              |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 1 109 348,06 | 1 240 578,39 |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 514,41       | 13 965,73    |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |              |              |
|                                                                              | DETTES D'EXPLOITATION                                                                               |              |              |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 15 165,68    | 20 265,70    |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 162 051,09   | 157 438,94   |
|                                                                              | DETTES DIVERSES                                                                                     |              |              |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |              |              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 76 983,19    | 75 354,70    |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |              |              |
|                                                                              | Total des dettes                                                                                    | 1 364 062,43 | 1 507 603,46 |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |              |              |
|                                                                              | TOTAL PASSIF                                                                                        | 1 806 473,29 | 1 703 750,90 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 306 199,42   | 124 817,47   |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 364 062,43 | 401 190,92   |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 2 935,52     | 897,97       |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |              |              |

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière définies par le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 806 473 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 380 654 euros** et un total **charges** de **1 074 455 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **306 199 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.

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.

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| Logiciels                         | de 1 à 3 ans  |
| Installations, agencements        | de 5 à 10 ans |
| Matériel et outillage             | de 5 à 10 ans |
| Matériel de transport             | de 4 à 5 ans  |
| Matériel de bureau & informatique | de 3 à 10 ans |
| Mobilier                          | 10 ans        |

# 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.

## 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.

## Effort construction

La cotisation est supportée sous la forme de prêts consentis par la société.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |            | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2024 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |            |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions   |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 340 785,12                            |                          |              |             |            | 340 785,12                         |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 340 785,12                            |                          |              |             |            | 340 785,12                         |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 4 629,17                              |                          |              |             |            | 4 629,17                           |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 23 263,18                             |                          |              |             |            | 23 263,18                          |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 20 217,00                             |                          |              |             |            | 20 217,00                          |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 4 121,88                              |                          |              |             |            | 4 121,88                           |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |            |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 52 231,23                                                                       |                                       |                          |              |             | 52 231,23  |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           | 905 791,00                            |                          | 257 000,00   |             | 257 000,00 | 905 791,00                         |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |            |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 10 454,10                             |                          |              |             |            | 10 454,10                          |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 916 245,10                            |                          | 257 000,00   |             | 257 000,00 | 916 245,10                         |
| TOTAL                             |                                                                                 | 1 309 261,45                          |                          | 257 000,00   |             | 257 000,00 | 1 309 261,45                       |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles                                               | 1 566,30                              |                          |             | 1 566,30                           |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                | 1 566,30                              |                          |             | 1 566,30                           |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 4 629,17                              |                          |             | 4 629,17                           |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 2 815,46                              | 1 617,92                 |             | 4 433,38                           |
|                                   | Matériel de transport                                                              | 16 712,00                             | 2 341,58                 |             | 19 053,58                          |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 3 823,08                              | 108,33                   |             | 3 931,41                           |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                    | 27 979,71                             | 4 067,83                 |             | 32 047,54                          |
| TOTAL                             |                                                                                    | 29 546,01                             | 4 067,83                 |             | 33 613,84                          |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
| Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>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 REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                            |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                            |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                           |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                               | 1 016,72       | 1 064,00              |             | 2 080,72   |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                             |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                         |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                   | 1 016,72       | 1 064,00              |             | 2 080,72   |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                              |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                        |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                           |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                 |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                     |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                   |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                               |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                   |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                       |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                        |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                    |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                        |                |                       |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                    | 47 681,70      | 69 235,56             | 47 681,70   | 69 235,56  |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                       |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                    |                |                       |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                              | 47 681,70      | 69 235,56             | 47 681,70   | 69 235,56  |
| TOTAL GENERAL                                                                                                                                     |                                                                                                                                           | 48 698,42      | 70 299,56             | 47 681,70   | 71 316,28  |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                           |                | 69 235,56<br>1 064,00 | 47 681,70   |            |
| 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      | 99 000,00  | 99 000,00    | 4 322,10    |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 | 6 132,00   | 6 132,00     |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 4 322,10   |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 329 887,92 | 329 887,92   |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 1 673,70   | 1 673,70     |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 259,62   | 2 259,62     |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 50 496,00  | 50 496,00    |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 5 431,17   | 5 431,17     |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
|                                                                   | TOTAL DES CREANCES                            | 499 202,51 | 494 880,41   | 4 322,10    |
| (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) | 2 935,52     | 2 935,52     |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 1 106 412,54 | 1 106 412,54 |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |              |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 15 165,68    | 15 165,68    |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 80 432,12    | 80 432,12    |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 52 355,54    | 52 355,54    |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 20 893,00    | 20 893,00    |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 7 473,00     | 7 473,00     |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |              |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 897,43       | 897,43       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |              |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 514,41       | 514,41       |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 76 983,19    | 76 983,19    |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |              |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |              |              |           |               |
|                                                    | TOTAL DES DETTES                                     | 1 364 062,43 | 1 364 062,43 |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |              |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 131 427,73   |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |              |              |           |               |

|  |
|--|
|  |
|--|

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 31/12/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 20,00  | 100,0000      | 2 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        |               |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 20,00  | 100,0000      | 2 000,00 |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

|                                                 |        |               |
|-------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |        | <b>86 249</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |        | <b>2 368</b>  |
| <i>FACTURES NON PARVENUES</i>                   | 2 368  |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |        | <b>83 881</b> |
| <i>PROVISIONS POUR CONGES PAYES</i>             | 52 229 |               |
| <i>PROV/MODULATION</i>                          | 2 255  |               |
| <i>CH. SOC. S/ CP</i>                           | 5 990  |               |
| <i>MODULATION - CHARGES PATRONALES</i>          | 226    |               |
| <i>TA - FORMATION PRO. CONTINUE</i>             | 23 180 |               |

Produits à recevoir

|                               |  |            |
|-------------------------------|--|------------|
| Etat exprimé en euros         |  | 31/12/2024 |
| Total des Produits à recevoir |  |            |

Charges constatées d'avance

|                                                                                                           |         |          |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Etat exprimé en euros                                                                                     | Période | Montants | 31/12/2024 |
| <div>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</div> <div>Tickets restaurants</div> <div>Assurance</div> |         |          |            |
| <div>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</div>                                                      |         |          |            |
| <div>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</div>                                                  |         |          |            |
| TOTAL                                                                                                     |         |          |            |
|                                                                                                           |         |          |            |

**A2MICILE LILLE METROPOLE COLYSEE**

Société à responsabilité limitée  
au capital de 2.000 Euros  
Siège social : 97 AV MARX DORMOY  
59000 LILLE

**490 551 108 R.C.S. Lille Metropole**

\*\*\*\*\*

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
ANNUELLE DU 19 MARS 2025**

L'an deux mille vingt-cinq, le dix-neuf mars, à onze heures, les associés se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation verbale de la gérance.

Sont présents :

- Monsieur Christophe LA SPINA  
titulaire de huit parts sociales en pleine propriété, ci 8 parts
- La Société A2MICILE EUROPE S.A.S,  
titulaire de douze parts sociales en pleine propriété, ci 12 parts

Total des parts présentes : 20 parts sociales en pleine propriété sur les 20 parts composant le capital social.

Monsieur Christophe LA SPINA préside la séance, en qualité de gérant associé.

Le Président constate que les associés présents possèdent la totalité des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par l'article R.223-18 du Code de commerce, ont été tenus à la disposition des associés au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'Assemblée.

L'Assemblée, à sa demande, lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Mode de consultation,
- Rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Quitus à la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et affectation du résultat
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions,
- Renouvellement du mandat de la gérance
- Pouvoirs.

Le Président donne ensuite lecture :

- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

**PREMIERE RESOLUTION**

Les associés prennent acte de la convocation verbale de la gérance. En conséquence, l'Assemblée, comprenant tous les associés, sans exception, présents et propriétaires de la totalité des parts composant le capital social, déclare bonne et

valable la convocation faite par la gérance aux associés à l'effet d'y assister, sans qu'aient été observés les délais et modes légaux et statutaires de convocation, couvre expressément toutes irrégularités résultant de cette circonstance, et renonce à se prévaloir d'aucune nullité.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve ledit rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, lesquels font apparaître un résultat bénéficiaire de 306.199,42 Euros.

Elle prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **TROISIEME RESOLUTION**

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 font ressortir un bénéfice d'un montant de 306.199,42 Euros, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

|                            |    |                   |
|----------------------------|----|-------------------|
| Résultat de l'exercice     | E. | 306.199,42        |
| <u>Report à nouveau</u>    | E. | <u>131.930,72</u> |
| <b>TOTAL DISPONIBLE</b>    | E  | 438.130,14        |
|                            |    |                   |
| A titre de dividendes      | E. | 179.000,00        |
| <u>Au report à nouveau</u> | E. | <u>259.130,14</u> |
| <b>TOTAL AFFECTE</b>       | E. | 438.130,14        |

Le paiement des dividendes serait effectué au siège social, à compter du jour de la décision des associés.

Nous vous informons que depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1)

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8% - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 Euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 Euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71.600,00 Euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 107.400,00 Euros.

## **RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé enfin que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, éligibles ou non à l'abattement, se sont élevées à :

| Exercices  | Revenus éligibles à l'abattement (€) | Revenus non éligibles à l'abattement (€) |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------------|
| 31/12/2023 | 24.400,00                            | 36.600,00                                |
| 31/12/2022 | 43.954,80                            | 65.932,20                                |
| 31/12/2021 | 65.200,00                            | 97.800,00                                |

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

## **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur l'absence de convention, de la nature de celles visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve ledit rapport dans son intégralité.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

## **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance décide de renouveler le mandat du gérant, Monsieur Christophe LA SPINA, pour une durée déterminée, qui ne pourra excéder le jour de la tenue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle statuant sur les comptes de l'exercice social clos au 31 décembre 2025.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

\*\*\*\*\*

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les cogérants et par les associés présents.

**Christophe LA SPINA**  
Gérant

*Christophe LA SPINA*

✓ Certified by  yousign

**A2MICILE EUROPE S.A.S,**  
Représenté par son Président,  
Joël CHAULET

*Joël CHAULET*

✓ Certified by  yousign