

2MO INGENIERIE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 65.000 euros
Siège social sis à LYON (69002)
30, quai Perrache

910 938 455 RCS LYON

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associée Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit un bénéfice d'un montant de 1.379,40 euros, en totalité au compte « Report à nouveau (solde débiteur) ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme,

Le Président

Monsieur Yann MOUNIER

DocuSigned by:

F67934C608F5476...

2MO INGENIERIE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 65.000 euros
Siège social sis à LYON (69002)
30, quai Perrache

910 938 455 RCS LYON

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie conforme,

Le Président

Monsieur Yann MOUNIER

DocuSigned by:

F67934C608F5476...

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	34 613	AG	5 589	12 553
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	64 849	AU	31 955	39 624
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	3 082	BI	3 082	3 082
TOTAL II	BJ	102 544	BK	40 626	55 259
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV	11 000	BW	11 000	800
Clients et comptes rattachés (3)	BX	325 484	BY	310 324	371 661
Autres créances (3)	BZ	52 756	CA	52 756	17 446
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	29 712	CG	29 712	3 308
Charges constatées d'avance (3)	CH	18 047	CI	18 047	9 153
TOTAL III	CJ	437 000	CK	421 839	402 368
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW	2 418		2 418	
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	541 962	IA	464 883	457 627
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	65 000	DA	65 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD		762
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		14 470
Report à nouveau			DH	-33 652	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	1 379	5 223
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	32 727	120 455
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	112 817	55 318
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	60 000	59 839
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	71 988	34 397
Dettes fiscales et sociales			DY	187 351	173 199
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		14 419
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	432 156	337 172
Écarts de conversion passif			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	464 883	457 627

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	320 353	318 742
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9 126	

③. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2023
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
- services	FG	952 159	FH		FI	952 159	702 020
Chiffre d'affaires net	FJ	952 159	FK		FL	952 159	702 020
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	6 000	7 333
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	3 023	
Autres produits (1) (11)					FQ	164	4
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	961 345	709 357
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		102
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	344 693	197 912
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 289	6 330
Salaires et traitements					FY	413 445	341 856
Charges sociales (10)					FZ	153 203	127 171
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	24 168	25 287
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	15 160	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	218	804
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	954 177	699 462
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	7 168	9 895
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	177	189
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	177	189
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 665	3 508
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	3 665	3 508
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	-3 488	-3 319
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	3 680	6 576

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 320
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 320
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-1 320
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	981
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	961 522
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	960 142
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	1 379
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HQ	
	- Crédit-bail immobilier	IH	
(5)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IJ	
(6)	- Produits concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IX	
(6 ter)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	FX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	3 023
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	801
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes		1 320	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

2Mo Ingénierie (ci-après "la Société")

SAS au capital de € 65 000.

Siège social
60 Quai Perrache
69002 Lyon
France

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

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

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

Total du bilan avant répartition	:	€ 464 883
Total des produits du compte de résultat (présenté en liste)	:	€ 961 522
Total des charges du compte de résultat (présenté en liste)	:	€ 960 142
Résultat net comptable	:	€ 1 379

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

La société est spécialisée en ingénierie et études techniques.

L'exercice a été marqué par les événements suivants :

- Nouvel emprunt contracté d'un montant de 75 000 €
- Réduction du capital d'un montant de 35 000 € à la suite du rachat des parts de l'associé Groupe OM Finance, et échéancier de remboursement mis en place à hauteur de 1 250 € sur 48 mois.

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

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

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices,

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

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

2.2. Recours à des estimations

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

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

- Assurance décennale : pourcentage appliqué sur le chiffre d'affaires annuel suivant le barème de l'assureur, comparaison du taux suivant la facturation sur N-1 et application du taux sur le chiffre d'affaires de N. Une provision d'un montant de 27k € a été comptabilisée.

2.3. Immobilisations incorporelles et corporelles

Inscription à l'actif

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

Traitement des logiciels acquis

Les logiciels acquis sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation.

Identification des composants des immobilisations corporelles

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

Perte de valeur des immobilisations : amortissements et dépréciations

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

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

L'amortissement des immobilisations est calculé sur la base de leur coût d'entrée dans le patrimoine de la Société déduction faite de leur valeur résiduelle à la date de sortie prévue, sous réserve que cette dernière soit significative et déterminable dès l'origine.

Lorsqu'un écart survient entre les dotations aux amortissements comptables déterminées comme indiqué ci-dessus et les dotations aux amortissements fiscalement admises, un amortissement dérogatoire est enregistré (rubrique "provisions réglementées") si l'amortissement fiscalement admissible est supérieur à l'amortissement comptable. Les dotations et les reprises d'amortissements dérogatoires sont enregistrées en résultat exceptionnel.

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

Synthèse des principales durées et méthodes d'amortissement

Nature des actifs	Amortissement comptable		Amortissement fiscal (*)	
	Durée	Mode	Durée	Mode
Logiciels acquis	3 ans	Linéaire	12 mois	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire		
Matériel de bureau et informatique	3 ans	Linéaire		

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

2.4. Immobilisations financières

Titres de participations et titres immobilisés

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

Les titres sont en principe classés :

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

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

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

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

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

Prêts, Autres immobilisations financières

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

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

2.5. Provisions pour risques et charges, passifs éventuels

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

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

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

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

2.6. Méthode de reconnaissance des revenus

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

2.7. Stocks et travaux en cours

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

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

2.8. Créances clients et autres créances

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

2.9. Disponibilités et comptes rattachés

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

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

2.10. Dettes

Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

2.11. Emprunts et dettes financières divers

Cette rubrique comprend notamment les comptes courants d'associés.

2.12. Engagements sociaux

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

3. Précisions et commentaires sur les comptes

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

3.1. Affacturage du poste client

La Société bénéficie d'une convention d'affacturage (sans assurance crédit) avec un organisme financier. En vertu de ce contrat, les créances cédées sont déduites du poste client et portées au débit du compte courant de l'organisme de financement qui est présenté à la rubrique « autres créances ».

En date de clôture, les créances clients et le compte courant (créance) de l'organisme financier présentent les soldes suivants :

▪ Créances clients hors douteux et hors factures à établir	:	275 371 €
▪ Dont créances cédées	:	102 634 €
▪ Compte courant de l'organisme financier (après avances financières)	:	28 912 €

4. Engagements et hors bilan

4.1. Garanties relatives aux dettes bancaires

Les dettes bancaires, d'un montant à l'origine de 165k € et présentant un solde en date de clôture de 102k €, font l'objet des garanties suivantes accordées au bénéfice des établissements financiers les ayant octroyées :

- Assurance décès du gérant à concurrence de 100% du montant financé sur les deux emprunts ;
- Garantie Bpi à hauteur de 70% de l'en cours sur les deux emprunts ;
- Caution personnelle du Président à hauteur de 30% pour un emprunt, et à hauteur de 29 250 € pour le 2^{ème} emprunt ;
- Assurance décès/invalidité (au nom du Président) au bénéfice des établissements financiers les ayants accordés

Effets escomptés non échus

Néant.

Cautions données

Néant.

Engagements en matière de crédit-bail et de location longue durée

Les engagements en matière de crédit-bail sont rappelés au tableau « Crédit-Bail » joint dans la suite des annexes (nb: seuls sont présentés les contrats en cours en date de clôture). Les engagements en matière de location longue durée avec option d'achat et de location simple ne sont pas inclus dans les engagements de crédit-bail.

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

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

5.2. Evènements subséquents

Aucun évènement subséquent significatif (autre que ceux déjà mentionnés précédemment) n'est à signaler.

Etat des immobilisations (1/2)

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
<i>Immobilisations incorporelles</i>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 813		3 800
TOTAL	30 813		3 800
<i>Immobilisations corporelles</i>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	59 020		
Mat. de bureau et info., mobilier	699		5 130
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	59 719		5 130
<i>Immobilisations financières</i>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 082		
TOTAL	3 082		
TOTAL GENERAL	93 614		8 930

Etat des immobilisations (2/2)

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			34 613	
TOTAL			34 613	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport			59 020	
Mat. de bureau et info., mobilier			5 829	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			64 849	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 082	
TOTAL			3 082	
TOTAL GENERAL			102 544	

Etat des amortissements (1/2)

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	18 260	10 764		29 024
TOTAL	18 260	10 764		29 024
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	20 003	11 804		31 807
Mat. de bureau et informatique, mobilier	92	995		1 087
Emballages récup. et divers				
TOTAL	20 095	12 799		32 894
TOTAL GENERAL	38 355	23 564		61 919

Etat des amortissements (2/2)

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

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler		3 023	605	2 418
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

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

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation s des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients		15 160		15 160
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		15 160		15 160
TOTAL GENERAL		15 160		15 160
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		15 160		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 082		3 082
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	18 192		18 192
Autres créances clients	307 291	307 291	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	15 755	15 755	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	7 734	7 734	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	29 267	29 267	
Charges constatées d'avance	18 047	18 047	
TOTAL	399 369	378 095	21 274
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			A plus d'1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	9 126	9 126		
- à plus d'1 an à l'origine	103 691	36 888	66 803	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	71 988	71 988		
Personnel et comptes rattachés	25 940	25 940		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 820	28 820		
Impôts sur les bénéfices	211	211		
Taxe sur la valeur ajoutée	130 626	130 626		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 754	1 754		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	60 000	15 000	45 000	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	432 156	320 353	111 803	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 880			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338	86
Emprunts et dettes financières diverses		1 678
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 655	2 434
Dettes fiscales et sociales	32 836	23 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		19
TOTAL	60 829	27 420

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	31 920	122 896
Autres créances	274	189
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	32 194	123 085

Produits et charges constatés d'avance

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

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

Composition du capital social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100 000	1	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	35 000	1	35 000
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	65 000	1	65 000