

Comptes annuels

SARL ITAQ

55 avenue du Docteur Calmette

59700 MARCQ EN BAROEUL

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2024

APE : 7022Z SIRET : 49226187000025

*Certifié conforme à l'original
La gérance*

METHODE CONSEIL MANAGEMENT

02 Avenue Albert Masurel

Tel: 03.20.26.83.58

Fax:

59200 TOURCOING

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	63 411	12 354	51 057	51 245	188	0.37
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	120 885	67 196	53 689	40 380	13 309	32.96
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	184 296	79 550	104 746	91 625	13 121	14.32
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	948		948	1 624	676	41.63
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	105 676		105 676	214 441	108 765	50.72
	Autres créances	535 970	65 000	470 970	624 115	153 145	24.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	41 621		41 621	41 756	135	0.32
	Disponibilités	377 121		377 121	235 447	141 674	60.17
	Charges constatées d'avance (3)	13 080		13 080	4 548	8 531	187.57
	Total III	1 074 415	65 000	1 009 415	1 121 931	112 516	10.03
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 258 710	144 550	1 114 161	1 213 555	99 395	8.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000		300 000			
	Réserves						
	Réserve légale	30 000		30 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	750 497		707 515		42 982	6.08
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 455		72 982		81 437	111.59
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 072 042		1 110 497		38 455	3.46
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	9 837		32 707		22 870	69.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 719		16 955		4 236	24.98
	Dettes fiscales et sociales	17 223		36 293		19 070	52.55
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	2 340		17 103		14 763	86.32
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	42 119		103 059		60 940	59.13
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 114 161		1 213 555		99 395	8.19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

42 119 103 059

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	97 563		97 563	85 764		11 799	13.76
Chiffre d'affaires NET	97 563		97 563	85 764		11 799	13.76
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			133	1		132	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			97 696	85 765		11 931	13.91
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			55 519	59 030		3 511	5.95
Impôts, taxes et versements assimilés			5 620	1 330		4 290	322.65
Salaires et traitements			32 365			32 365	
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 429	2 048		380	18.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			65 000			65 000	
Dotations aux provisions							
Autres charges			392	1		391	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			161 325	62 408		98 917	158.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 629	23 356		86 985	372.42
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	66 500		24 000		42 500	177.08
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 765		9 918		18 846	190.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 000				22 000	
Total V	117 265		33 918		83 346	245.73
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	67 196				67 196	
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	895				895	
Total VI	68 091				68 091	
2. Résultat financier (V-VI)	49 174		33 918		15 255	44.98
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 455		57 275		71 730	125.24
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 208		3 208	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			24 000		24 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			20 792		20 792	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			35		35	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			200		200	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			235		235	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			20 557		20 557	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	6 000		4 850		10 850	223.71
Total des produits (I+III+V+VII)	214 961		140 475		74 486	53.02
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	223 416		67 493		155 923	231.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	8 455		72 982		81 437	111.59

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice

5

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

5

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

5

Permanence ou changement de méthodes

5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

6

Etat des amortissements

6

Etat des provisions

7

Etat des échéances des créances et des dettes

7

Evaluation des immobilisations corporelles

7

Evaluation des amortissements

8

Evaluation des créances et des dettes

8

Evaluation des valeurs mobilières de placement

8

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

8

Détail des charges à payer

9

Détail des charges constatées d'avance

9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Afin d'anticiper le comparatif du nouveau PCG selon l'application du règlement ANC 2022-06 au 01/01/2025, le plan comptable au 31/12/2024 a d'ores-et-déjà été modifié en conséquence.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	55 544		1 250
Matériel de transport	1 415		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 670		991
TOTAL	62 628		2 241
Autres participations	40 377		81 400
TOTAL	40 377		81 400
TOTAL GENERAL	103 005		83 641

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			56 794	56 794
Matériel de transport			1 415	1 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 458	5 202	5 202
TOTAL		1 458	63 411	63 411
Autres participations		895	120 881	120 881
TOTAL		895	120 881	120 881
TOTAL GENERAL		2 353	184 292	184 292

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		7 080	1 158		8 238
Matériel de transport		1 415			1 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 889	1 270	1 458	2 701
TOTAL		11 384	2 429	1 458	12 354
TOTAL GENERAL		11 384	2 429	1 458	12 354
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 158				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 270				
TOTAL	2 429				
TOTAL GENERAL	2 429				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		67 196			67 196
Autres provisions pour dépréciation		65 000			65 000
TOTAL		132 196			132 196
TOTAL GENERAL		132 196			132 196
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		65 000			
financières		67 196			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	105 676	105 676	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 649	25 649	
Impôts sur les bénéfices	16 851	16 851	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 633	2 633	
Débiteurs divers	490 837	490 837	
Charges constatées d'avance	13 080	13 080	
TOTAL	654 725	654 725	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	12 719	12 719		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 223	17 223		
Groupe et associés	9 837	9 837		
Autres dettes	2 340	2 340		
TOTAL	42 119	42 119		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et installations	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

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

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

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- FNP INPI 2023/2024	1 723
- FNP MCM 4T24	834
- FNP MCM 4T24	101
Total	2 657

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- DOCUMENTATION ELECTRONIQ	790		
- ABONN MAG 2.1%	70		
- NOM DE DOMAINE	72		
- ASSURANCES PROTECTION JUR	125		
- LOCATION OEUVRE D'ART	7 135		
- NOM DE DOMAINE	195		
- NOM DE DOMAINE	75		
- DOCUMENTATION ELECTRONIQ	179		
- ASSURANCES PROTECTION JUR	91		
- ASSURANCE AXA MULTIRISQUE	368		
- ABONN MAG 2.1%	178		
- ABONN MAG 2.1%	752		
- REDEVANCES LICENCES MICROSOFT	511		
- REDEVANCES LICENCES MICROSOFT	1 792		
- ABONN MAG 2.1%	209		
- ABONN MAG 2.1%	56		
- NOM DE DOMAINE	176		
- NOM DE DOMAINE	15		
- NOM DE DOMAINE	112		
- NOM DE DOMAINE	112		
- NOM DE DOMAINE	18		
- NOM DE DOMAINE	48		
Total	13 080		



Procès Verbal

Assemblée générale ordinaire

du 20 avril 2025

tenue au siège 55 avenue Calmette à Marcq en Baroeul

Certifié conforme à l'original
La gérance

L'an deux mille vingt-cinq, le 20 avril à vingt et une heures.

Les associés de la société ITAQ, SARL au capital de 300 000 €, dont le siège société est à Marcq en Baroeul 59700, 55 avenue Calmette, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lille Métropole sous le numéro 492 261 870, se sont réunis audit siège sur la convocation qui leur a été adressée individuellement, en main propre.

L'assemblée est présidée par Monsieur Jérôme Labbaye, gérant,

Le président constate que sont présents :

Monsieur Jérôme Labbaye,	propriétaire de	320 parts
Madame Nathalie Labbaye Willems	propriétaire de	80 parts

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée, elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Ordre du jour

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance.

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.
- Affectation du résultat de l'exercice.
- Rémunération de la gérance.
- Questions diverses.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le président dépose sur le bureau

- Copie des attestations de remise en main propre de la convocation à l'assemblée
- Feuille de présence
- Inventaire et comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2024
- Rapport de la gérance
- Texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture du rapport de gestion et du rapport spécial.

Cette lecture terminée, le président déclare la discussion ouverte

Diverses observations sont échangées, puis, plus personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

Résolution n°1 - Approbation des comptes

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et les annexes, arrêtés au 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes et résumées dans le rapport.

Le chiffre d'affaires s'élève à 97 563 € pour un total des produits d'exploitation de 97 696 €. Le résultat d'exploitation ressort à – 63 629 € pour une perte nette de 8 455 €.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°2 - Affectation du résultat.

L'assemblée générale décide de prélever la perte sur le compte de réserve pour un montant de 8 455 €.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°3 – Distribution de dividende.

L'assemblée générale décide de distribuer au titre de dividende la somme de 30 000 € prélevée sur les réserves.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°4 - Quitus à la gérance

L'assemblée donne quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

La résolution est adoptée à l'unanimité