

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOURS - 3701 - Documents comptables (B-S)  
- Dépôt le 18/07/2025 - 8835 - 2014 B 01228 - 807 884 622 - SYNEXIA



18 JUL. 2025

PRINTEMS Greffier ASSOC

E - RCS

## Bilan Actif

2925008835

| 31/12/2024                |                                                   |                   |               | 31/12/2023       |
|---------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|---------------|------------------|
| Brut                      |                                                   | Amort. et Dépréc. | Net           | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé (I)                   |                   |               |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                   |               |                  |
|                           | Frais d'établissement                             |                   |               |                  |
|                           | Frais de développement                            |                   |               |                  |
|                           | Concessions brevets droits similaires             |                   |               |                  |
|                           | Fonds commercial (1)                              |                   |               |                  |
|                           | Autres immobilisations incorporelles              |                   |               |                  |
|                           | Avances et acomptes                               |                   |               |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                   |               |                  |
|                           | Terrains                                          |                   |               |                  |
| ACTIF IMMOBILISE          | Constructions                                     |                   |               |                  |
|                           | Installations techniques mat. et outillage indus. |                   |               |                  |
|                           | Autres immobilisations corporelles                | 48 048            | 13 743        | 34 305           |
|                           | Immobilisations en cours                          |                   |               |                  |
|                           | Avances et acomptes                               |                   |               |                  |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                   |               |                  |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.    |                   |               |                  |
|                           | Autres participations                             | 157 500           |               | 157 500          |
|                           | Créances rattachées à des participations          |                   |               |                  |
|                           | Autres titres immobilisés                         | 5 050             |               | 5 050            |
| ACTIF CIRCULANT           | Prêts                                             |                   |               |                  |
|                           | Autres immobilisations financières                | 48 877            |               | 48 877           |
|                           | <b>TOTAL (II)</b>                                 | <b>259 475</b>    | <b>13 743</b> | <b>245 732</b>   |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                   |               |                  |
|                           | 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          |                   |               | 12 505           |
| COMPTES DE REGULARISATION | <b>CREANCES (3)</b>                               |                   |               |                  |
|                           | Créances clients et comptes rattachés             | 104 206           |               | 104 206          |
|                           | Autres créances                                   | 327 584           |               | 327 584          |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                |                   |               |                  |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 6 848 242         |               | 6 848 242        |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 852 038           |               | 852 038          |
|                           | Charges constatées d'avance                       | 12 436            |               | 12 436           |
|                           | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>8 144 506</b>  |               | <b>8 144 506</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |                   |               |                  |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)       |                   |               |                  |
| TOTAL ACTIF (I à VI)      | Ecarts de conversion actif - (VI)                 |                   |               |                  |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                       | <b>8 403 981</b>  | <b>13 743</b> | <b>8 390 238</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

48 877

50 497

(3) dont créances à plus d'un an

EXHIBIT 100-100  
100-100-100

---

---

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                         | 31/12/2024   | 31/12/2023 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 1 746 000    | 1 746 000  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |              |            |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |              |            |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |              |            |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 160 188      | 120 213    |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |              |            |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   | 2 950        | 1 500      |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 2 040 621    | 2 282 539  |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |              |            |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                           | 2 752 070    | 799 507    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |              |            |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 | 3 805        | 47 714     |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | 6 705 635    | 4 997 473  |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |              |            |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |              |            |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   |              |            |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |              |            |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |              |            |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |              |            |
|                                                                              | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |              |            |
| DETTES (1)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                      |              |            |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |              |            |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 335 191      | 849 007    |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               | 824 726      | 228 580    |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |              |            |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |              |            |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 78 277       | 47 709     |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 445 102      | 247 781    |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |              |            |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |              |            |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 1 309        | 1 887      |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |              |            |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | 1 684 604    | 1 374 963  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |              |            |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | 8 390 238    | 6 372 436  |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 2 752 070,48 | 799 507,21 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 1 476 270    | 1 374 963  |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |              |            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |              |            |



## Compte de Résultat 1/2

|                         |                                                                                                |         | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|------------|
|                         |                                                                                                |         | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                                                         |         |            |            |
|                         | Production vendue (Biens)                                                                      |         |            |            |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                                                        | 910 946 | 910 946    | 1 398 339  |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                                                              | 910 946 | 910 946    | 1 398 339  |
|                         | Production stockée<br>Production immobilisée<br><del>Subventions d'exploitation</del>          |         |            |            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |         | 6 496      | 7 108      |
|                         | Autres produits                                                                                |         | 6 556      | 539        |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                                                          |         | 923 998    | 1 405 986  |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises<br>Variation de stock                                                   |         |            |            |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements<br>Variation de stock                          |         |            |            |
|                         | Autres achats et charges externes                                                              |         | 967 553    | 498 195    |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |         | 11 994     | 13 411     |
|                         | Salaires et traitements                                                                        |         | 595 344    | 609 885    |
|                         | Charges sociales du personnel                                                                  |         | 101 795    | 170 964    |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |         |            |            |
|                         | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |         | 11 918     | 5 450      |
|                         | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |         |            |            |
|                         | Dotations aux provisions                                                                       |         |            |            |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Autres charges                                                                                 |         | 1 903      | 10 909     |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                                                           |         | 1 690 507  | 1 308 814  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                                                |         | (766 509)  | 97 173     |

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

# Compte de Résultat 2/2

|                                      |                                                                              | 31/12/2024        | 31/12/2023       |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>       |                                                                              | <b>(766 509)</b>  | <b>97 173</b>    |
| <b>Opéra. comm.</b>                  | Bénéfice attribué ou perte transférée                                        |                   |                  |
|                                      | Perte supportée ou bénéfice transféré                                        |                   |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>           | De participations (3)                                                        |                   | 750 000          |
|                                      | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)               |                   |                  |
|                                      | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 41 631            | 43 020           |
|                                      | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges            | 512 212           | 32 937           |
|                                      | Différences positives de change                                              |                   |                  |
|                                      | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                   |                  |
| <b>Total des produits financiers</b> |                                                                              | <b>553 843</b>    | <b>825 957</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>           | <del>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</del> |                   |                  |
|                                      | Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 12 911            | 45 243           |
|                                      | Différences négatives de change                                              |                   |                  |
|                                      | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                   | 38 519           |
| <b>Total des charges financières</b> |                                                                              | <b>12 911</b>     | <b>83 762</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>            |                                                                              | <b>540 933</b>    | <b>742 195</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b> |                                                                              | <b>(225 576)</b>  | <b>839 368</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>        | Sur opérations de gestion                                                    |                   |                  |
|                                      | Sur opérations en capital                                                    | 8 528 418         |                  |
|                                      | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges            | 45 322            | 18 608           |
|                                      | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                      | <b>8 573 740</b>  | <b>18 608</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>       | Sur opérations de gestion                                                    |                   |                  |
|                                      | Sur opérations en capital                                                    | 5 573 129         |                  |
|                                      | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions            | 1 413             | 2 802            |
|                                      | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                     | <b>5 574 542</b>  | <b>2 802</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>         |                                                                              | <b>2 999 198</b>  | <b>15 806</b>    |
| PARTICIPATION DES SALARIES           |                                                                              |                   | 30 563           |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES             |                                                                              | 21 551            | 25 104           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>            |                                                                              | <b>10 051 581</b> | <b>2 250 552</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>             |                                                                              | <b>7 299 510</b>  | <b>1 451 044</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>        |                                                                              | <b>2 752 070</b>  | <b>799 507</b>   |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

---

---

# Règles et Méthodes Comptables

**Désignation de l'entreprise : SARL SYNEXIA**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de **8 390 238** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **2 752 070** euros

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.



# Règles et Méthodes Comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 2 à 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## 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.

## Provisions

---

---

## Règles et Méthodes Comptables

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Disponibilités

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

### Achats

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

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### COMPLEMENTS D INFORMATIONS.

La société a vendu les titres A2MO-OMNIA INGENIERIE et OMNIA NUMERIQUE au groupe ALTYN le 25/07/2024.

Il a été signé un contrat de sortie d'intégration SYNEXIA et A2MO prenant effet rétroactivement le 01/01/2024.



## Règles et Méthodes Comptables

De de fait sur le plan fiscal la société a2mo n'est pas intégrée fiscalement sur l'exercice 2024.

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

# Immobilisations

|               |                                                                        | 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                                                                 |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                               |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                       |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Instal., agencement, aménagement divers                                |                                       |                          | 7 145        |             | 7 145     |                                    |
|               | Matériel de transport                                                  |                                       |                          | 28 008       |             |           | 28 008                             |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                           | 32 676                                |                          | 2 869        |             | 15 504    | 20 040                             |
|               | Emballages récupérables et divers                                      |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Immobilisations corporelles en cours                                   |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Avances et acomptes                                                    |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                      | 32 676                                |                          | 38 022       |             | 22 649    | 48 048                             |
| FINANCIERES   | Participations évaluées en équivalence                                 |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|               | Autres participations                                                  | 5 722 790                             |                          | 5 000        |             | 5 570 290 | 157 500                            |
|               | Autres titres immobilisés                                              | 5 050                                 |                          |              |             |           | 5 050                              |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                            | 50 497                                |                          |              |             | 1 620     | 48 877                             |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                      | 5 778 337                             |                          | 5 000        |             | 5 571 910 | 211 427                            |
| TOTAL         |                                                                        | 5 811 012                             |                          | 43 022       |             | 5 594 559 | 259 475                            |



## Amortissements

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |               | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions   |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |               |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |               |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |               |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |               |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |               |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |               |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       | 7 884                    |               | 7 884                              |
| Matériel de transport                                                              | 16 109                                | 4 035                    | 14 285        | 5 859                              |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       |                                       |                          |               |                                    |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |               |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>16 109</b>                         | <b>11 918</b>            | <b>14 285</b> | <b>13 743</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>16 109</b>                         | <b>11 918</b>            | <b>14 285</b> | <b>13 743</b>                      |

### 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                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



# Provisions

|                                    |                                                                                                                                               | 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                                                                                                   | 47 714         | 1 413         | 45 322         | 3 805        |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |                |              |
|                                    | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                | <b>47 714</b>  | <b>1 413</b>  | <b>45 322</b>  | <b>3 805</b> |
| 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                                                                                                                                        |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |                |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 512 212        |               | 512 212        |              |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |                |              |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |                |              |
|                                    | Autres                                                                                                                                        |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>512 212</b> |               | <b>512 212</b> |              |
|                                    | <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                          | <b>559 926</b> | <b>1 413</b>  | <b>557 534</b> | <b>3 805</b> |

Dont dotations  
et reprises

{  
- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

1 413

512 212  
45 322

- 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

|                                                                   |                                               | 31/12/2024     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 48 877         | 48 877         |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 104 206        | 104 206        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 775          | 1 775          |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 3 553          | 3 553          |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 12 950         | 12 950         |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        | 1 351          | 1 351          |             |
|                                                                   |                                               |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 306 560        | 306 560        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 1 394          | 1 394          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 12 436         | 12 436         |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>493 103</b> | <b>493 103</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2024       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                  |                  |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 335 191          | 126 858          | 208 333        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 2 491            | 2 491            |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 78 277           | 78 277           |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 7 024            | 7 024            |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 183 404          | 183 404          |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 93 586           | 93 586           |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 161 088          | 161 088          |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 822 236          | 822 236          |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 309            | 1 309            |                |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |                  |                  |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |                |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>1 684 604</b> | <b>1 476 270</b> | <b>208 333</b> |               |
|                                                    |                                                      |                  |                  |                |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 513 344          |                  |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 822 236          |                  |                |               |



## Produits à recevoir

31/12/2024

|                               |       |       |
|-------------------------------|-------|-------|
| Total des Produits à recevoir |       | 8 452 |
| Autres créances               |       | 8 452 |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR      | 1 351 |       |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR    | 7 101 |       |



Charges à payer (avec détail)

|                                                        | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | %      |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |            |            |            |        |
| Autres emprunts obligataires                           |            |            |            |        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 667        | 1 139      | (472)      | -41,43 |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 4 017      | 29 937     | (25 920)   | -86,58 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 23 221     | 10 250     | 12 971     | 126,54 |
| Dettes fiscales et sociales                            | 174 347    | 99 777     | 74 570     | 74,74  |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |            |            |            |        |
| Autres dettes                                          |            |            |            |        |
| TOTAL                                                  | 202 253    | 141 104    | 61 149     | 43,34  |



## Charges à payer (détail) au 31/12/2024

| Libellé                                       | Montant        |
|-----------------------------------------------|----------------|
| FNP TRANSP ARCHIVE 5M                         | 21 323         |
| FNP HONO SOCIAL 4T24                          | 85             |
| FNP SOLDE 34% COMMIS CPT 2024                 | 998            |
| FNP HONO JURIDIQUE 2024                       | 780            |
| FNP ASS Nx véh HA-193-TW du 13/12 au 31/12/24 | 35             |
| Int CC - MR FERRO BRUNO C C                   | 4 017          |
| CAP - COTTNS CSG DEDUCT                       | 54 748         |
| CAP - COTTNS CGS ND                           | 23 348         |
| CAP - PROV CH.SO /PROV CP N                   | 2 952          |
| CAP - PROV CONGES PAYES N                     | 7 024          |
| CAP - COTTNS SSI                              | 85 957         |
| Intérêts C.N.E. 7                             | 667            |
| CAP - TX APP/OPCO LIB. 24                     | 318            |
| <b>Totalisation</b>                           | <b>202 253</b> |



Charges constatées d'avance (avec détail)

|                                               | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | %      |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 12 436     | 29 441     | (17 005)   | -57,76 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |        |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |        |
| TOTAL                                         | 12 436     | 29 441     | (17 005)   | -57,76 |



Charges constatées d'avance (détail)  
au 31/12/2024

| Détail des chargés constatées d'avance   | Période    |            | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|------------------------------------------|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
|                                          | début      | fin        |              |             |                 |
| CCA - SOLEO ABT LICENCES BOX >08/25      | 01/01/2025 | 31/08/2025 | 360          |             |                 |
| CCA - X CHANGE 120 LICENCES >06/25       | 01/01/2025 | 22/06/2025 | 858          |             |                 |
| CCA - C244852566 PORSCHE FINANCE >14/01/ | 01/01/2025 | 14/01/2025 | 11 218       |             |                 |
| Totalisation                             |            |            | 12 436       |             |                 |



## Produits constatés d'avance (avec détail)

|                                             | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |            |            |            |   |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |            |   |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |            |   |
| <b>TOTAL</b>                                |            |            |            |   |

[illegible]



**Produits constatés d'avance (détail)**  
**au 31/12/2024**

| Détail des produits constatés d'avance | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|----------------------------------------|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|                                        | début   | fin |              |             |                 |
| Totalisation                           |         |     |              |             |                 |



## Capital social

|                          |                                           | 31/12/2024 | Nombre     | Val. Nominale | Montant      |
|--------------------------|-------------------------------------------|------------|------------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice          |            | 174 600,00 | 10,0000       | 1 746 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice                 |            |            |               |              |
|                          | <del>Remboursées pendant l'exercice</del> |            |            |               |              |
|                          | Du capital social fin d'exercice          |            | 174 600,00 | 10,0000       | 1 746 000,00 |



## Engagements financiers

31/12/2024

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Garantie Bpifrance sur le prêt n°08744636 de 300k€

150 000

150 000

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

150 000

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées



Honoraires des Commissaires aux Comptes

| 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % |
|------------|------------|---|---|------------|------------|---|---|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |              |               |               |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|--|--|--|
| <b>Audit</b><br>Commissariat aux comptes, certification,<br>examen des comptes individuels et consolidés<br>Emetteur<br>Filiales intégrées globalement<br>Autres diligences et prestations directement<br>liées à la mission du commissaire aux<br>comptes<br>Emetteur<br>Filiales intégrées globalement<br><b>Sous-total</b> | 2 448        | 2 346        | 100,00        | 100,00        |  |  |  |  |
| <b>Autres prestations rendues par les<br/>réseaux aux filiales intégrées<br/>globalement</b><br>Juridique, fiscal, social<br>Autres<br><b>Sous-total</b>                                                                                                                                                                      |              |              |               |               |  |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>2 448</b> | <b>2 346</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |  |  |  |  |

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



Filiales et participations

31/12/2024

|                                                      | Capital                    | Capitaux propres | Q note part du capital<br>détenue<br>(en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |         |
|------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
|                                                      |                            |                  |                                                       | Brute                               | Nette   |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>                   |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                           |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| 2. Participations (10 à 50 %)                        |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| SAS SOLEO                                            | 242 500                    |                  | 45,00                                                 | 152 500                             | 152 500 |
| SARL POTENTIS CONSEIL                                | 13 500                     |                  | 18,89                                                 | 5 000                               | 5 000   |
| Divers informations en attente du bilan des filiales |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                           |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| 2. Participations (10 à 50 %)                        |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| SAS SOLEO                                            | 296 360                    |                  |                                                       |                                     |         |
| SARL POTENTIS CONSEIL                                | 10 200                     |                  |                                                       |                                     |         |
| Divers informations en attente du bilan des filiales |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>                     | Filiales non reprises en A |                  | Participations non reprises en A                      |                                     |         |
|                                                      | françaises                 | étrangères       | françaises                                            | étrangères                          |         |
|                                                      |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Capital                                              |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Capitaux propres                                     |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Quote part détenue en pourcentage                    |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute          |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette          |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Prêts et avances consentis                           |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Montant des cautions et avals                        |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Chiffre d'affaires                                   |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Résultat du dernier exercice clos                    |                            |                  |                                                       |                                     |         |
| Dividendes encaissés                                 |                            |                  |                                                       |                                     |         |



## Produits et Charges exceptionnels

31/12/2024

|                                                              |                  |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                      |                  | <b>8 573 740</b> |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>      |                  | <b>8 528 418</b> |
| <i>PRODUITS CESSIONS IMMOB CORP</i>                          | <i>1 777</i>     |                  |
| <i>PRODUITS CESSIONS IMMOB FINANC</i>                        | <i>8 526 641</i> |                  |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>      |                  | <b>45 322</b>    |
| <i>REPRISE PROV AMORT DEROG</i>                              | <i>45 322</i>    |                  |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                     |                  | <b>5 574 542</b> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>      |                  | <b>5 573 129</b> |
| <i>VALEURS IMMOB CORP.CEDEES</i>                             | <i>1 219</i>     |                  |
| <i>VALEURS IMMOB FINANC. CEDEES</i>                          | <i>5 571 910</i> |                  |
| <b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> |                  | <b>1 413</b>     |
| <i>DOT AMORT DEROGATOIRE</i>                                 | <i>1 413</i>     |                  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                 |                  | <b>2 999 198</b> |



**SYNEXIA**  
**Société à responsabilité limitée unipersonnelle**  
**au capital de 1 746 000 euros**  
**Siège social : Lieudit La Chapellerie**  
**37500 CRAVANT LES COTEAUX**  
**807 884 622 RCS TOURS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 25 JUIN 2025**

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

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 2.752.070,48 euros de la manière suivante :

- à la réserve légale ..... 14.412,05 euros
- à la réserve spéciale ..... 1.450,00 euros
- le solde aux autres réserves, soit ..... 2.736.208,43 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

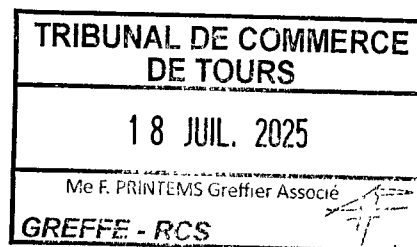
| Exercice clos le                                 | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|                                                  | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| Hors approbation des comptes du 31 décembre 2023 | 1.000.000 €                      | /                         | /                                    |
| 31 décembre 2022                                 | /                                | /                         | /                                    |
| 31 décembre 2021                                 | /                                | /                         | /                                    |

Certifié conforme

La Gérance  
Bruno FERRO







**SYNEXIA**

**2925008835**

*Société à Responsabilité Limitée  
au capital de 1 746 000 Euros*

*La Chapellerie  
37500 CRAVANT LES COTEAUX*

**Exercice clos le 31 décembre 2024**

**Rapport sur les comptes annuels**



AUDIT

**Sylvain BEGENNE**  
**Sophie DELSAUX**  
**Sophie GRANIER**  
**Rémi LAMBERT**  
**Quentin LE MEUR**  
**Matthieu FOUQUERON**  
**Anne PANANCEAU-MOCHER**  
Commissaires aux Comptes

Adresse de correspondance : TGS France Audit – Parc d'Activités Angers-Beaucouzé  
1 rue du Tertre – CS 60119 – 49072 BEAUCOUZÉ CEDEX  
Tél 02 41 22 22 30 – Fax 02 41 47 47 95 – E-mail beaucouze-audit@tgs-france.fr



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS****Exercice clos le 31 décembre 2024**

À l'associé unique de la société SYNEXIA,

**OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SYNEXIA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**FONDEMENT DE L'OPINION*****Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



**OBSERVATION**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « compléments d'informations » de l'annexe des comptes annuels concernant les cessions de titres intervenues au cours de l'exercice 2024.

**JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Titres immobilisés » de l'annexe expose les modalités d'évaluation relatives aux titres de participation. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les hypothèses sur lesquelles se fondent ces valeurs. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère approprié de ces estimations.

**VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

***Autres informations***

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôles vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.



**RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS**

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

---

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

**RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;



- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Beaucouzé, le 11 juin 2025

*Signé numériquement*

**Pour TGS France Audit,**

**Sophie DELSAUX**

*Commissaire aux Comptes*



# Bilan Actif

|                                                      |                                                    | 31/12/2024       |                   |                  | 31/12/2023       |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Capital souscrit non appelé (I)                    | -                | -                 |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 48 048           | 13 743            | 34 305           | 16 567           |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                              | 157 500          |                   | 157 500          | 5 210 578        |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          | 5 050            |                   | 5 050            | 5 050            |
| ACTIF CIRCULANT                                      | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 48 877           |                   | 48 877           | 50 497           |
|                                                      | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>259 475</b>   | <b>13 743</b>     | <b>245 732</b>   | <b>5 282 691</b> |
|                                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  | 12 505           |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              | 104 206          |                   | 104 206          | 483 243          |
|                                                      | Autres créances                                    | 327 584          |                   | 327 584          | 491 794          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 6 848 242        |                   | 6 848 242        |                  |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 852 038          |                   | 852 038          | 72 762           |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 12 436           |                   | 12 436           | 29 441           |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>8 144 506</b> |                   | <b>8 144 506</b> | <b>1 089 745</b> |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>8 403 981</b> | <b>13 743</b>     | <b>8 390 238</b> | <b>6 372 436</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   | 48 877           | 50 497           |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                  |                  |



# Bilan Passif

|                      |                                                                                                                                                                                                                                           | 31/12/2024         | 31/12/2023         |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation                                                                                                                                       | 1 746 000          | 1 746 000          |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                                                                                                                                                                                           |                    |                    |
|                      | Réserve légale                                                                                                                                                                                                                            | 160 188            | 120 213            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                                                                                                                    |                    |                    |
|                      | Réserves réglementées                                                                                                                                                                                                                     | 2 950              | 1 500              |
|                      | Autres réserves                                                                                                                                                                                                                           | 2 040 621          | 2 282 539          |
|                      | Report à nouveau                                                                                                                                                                                                                          |                    |                    |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                                                                                                                                                             | 2 752 070          | 799 507            |
|                      | Subventions d'investissement                                                                                                                                                                                                              |                    |                    |
|                      | Provisions réglementées                                                                                                                                                                                                                   | 1 803              | 47 714             |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                                                                                                                                                         | <b>6 705 635</b>   | <b>4 997 473</b>   |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                                                                                                                                                                   |                    |                    |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                                                                                                                                                                     |                    |                    |
| Provisions           | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |
|                      | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                                                                                                                                                                 |                    |                    |
| DETTES (1)           | <del>Emprunts obligataires convertibles</del><br>Autres emprunts obligataires<br>Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)<br>Emprunts et dettes financières divers (3)<br>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 335 191<br>824 726 | 849 007<br>228 580 |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                                                                                                                                                              |                    |                    |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br>Dettes fiscales et sociales                                                                                                                                                                   | 78 277<br>445 102  | 47 709<br>247 781  |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                                                                                                                                                                    |                    |                    |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                                                                                                                                                          | 1 309              | 1 887              |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                                                                                                                                                                                           |                    |                    |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                                                                                                                                                                                   | <b>1 684 604</b>   | <b>1 374 963</b>   |
|                      | -Ecart de conversion passif - - -                                                                                                                                                                                                         | - - -              | - - -              |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                                                                                                                                                       | <b>8 390 238</b>   | <b>6 372 436</b>   |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                                                                                                                                                                                | 2 752 070,48       | 799 507,21         |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                                                                                                                 | 1 476 270          | 1 374 963          |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                                                                                                              |                    |                    |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                                                                                                                                                                                           |                    |                    |



# Compte de Résultat 1/2

|                                |                                                                 |                | 31/12/2024         | 31/12/2023         |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|--------------------|
|                                |                                                                 |                | 12 mois            | 12 mois            |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |                    |                    |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |                    |                    |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 910 946        | 910 946            | 1 398 339          |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>910 946</b> | <b>910 946</b>     | <b>1 398 339</b>   |
|                                | Production stockée                                              |                |                    |                    |
|                                | Production immobilisée                                          |                |                    |                    |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |                    |                    |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                | 6 496              | 7 108              |
|                                | Autres produits                                                 |                | 6 556              | 539                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                | <b>923 998</b>     | <b>1 405 986</b>   |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                |                    |                    |
|                                | Variation de stock                                              |                |                    |                    |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |                    |                    |
|                                | Variation de stock                                              |                |                    |                    |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                | 967 553            | 498 195            |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                | 11 994             | 13 411             |
|                                | <del>Salaires et traitements</del>                              |                | <del>595 344</del> | <del>609 885</del> |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                | 101 795            | 170 964            |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |                    |                    |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |                    |                    |
|                                | - sur immobilisations                                           |                | 11 918             | 5 450              |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                |                    |                    |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |                    |                    |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |                    |                    |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |                    |                    |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |                    |                    |
|                                | Autres charges                                                  |                | 1 903              | 10 909             |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                | <b>1 690 507</b>   | <b>1 308 814</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                | <b>(766 509)</b>   | <b>97 173</b>      |



# Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                | 31/12/2024        | 31/12/2023       |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                | <b>(766 509)</b>  | <b>97 173</b>    |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                   |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)                                                          |                   | 750 000          |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |                   |                  |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      | 41 631            | 43 020           |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              | 512 212           | 32 937           |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                   |                  |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                   |                  |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                                | <b>553 843</b>    | <b>825 957</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | <del>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</del>   |                   |                  |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 12 911            | 45 243           |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                   |                  |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                   | 38 519           |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                                | <b>12 911</b>     | <b>83 762</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>540 933</b>    | <b>742 195</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>(225 576)</b>  | <b>839 368</b>   |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion                                                      |                   |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 8 528 418         |                  |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              | 45 322            | 18 608           |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                        | <b>8 573 740</b>  | <b>18 608</b>    |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion                                                      |                   |                  |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 5 573 129         |                  |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              | 1 413             | 2 802            |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       | <b>5 574 542</b>  | <b>2 802</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                | <b>2 999 198</b>  | <b>15 806</b>    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 21 551            | 30 563<br>25 104 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>10 051 581</b> | <b>2 250 552</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>7 299 510</b>  | <b>1 451 044</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>2 752 070</b>  | <b>799 507</b>   |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                |                   |                  |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                |                   |                  |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                |                   |                  |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                |                   |                  |



# Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SARL SYNEXIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de **8 390 238** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **2 752 070** euros

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.



# Règles et Méthodes Comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans

- \* Matériel informatique : 2 à 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## 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.

## Provisions



# Règles et Méthodes Comptables

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

## Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

## COMPLEMENTS D INFORMATIONS.

La société a vendu les titres A2MO-OMNIA INGENIERIE et OMNIA NUMERIQUE au groupe ALTYN le 25/07/2024.



## Règles et Méthodes Comptables

Il a été signé un contrat de sortie d'intégration SYNEXIA et A2MO prenant effet rétroactivement le 01/01/2024.

De de fait sur le plan fiscal la société a2mo n'est pas intégrée fiscalement sur l'exercice 2024.

Dans le cadre des cessions de contrôle visées ci-dessus, la société a consenti au cessionnaire une garantie d'actif et de passif.

Cette garantie couvre certains risques identifiés liés à la période antérieure à la cession. Le montant maximal d'indemnisation au titre de cette garantie est plafonné à 1.400.000 euros. Cette garantie expirera le 31 janvier 2028.



# Immobilisations

| 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                                     |  |  |  |  |  |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b> |  |  |  |  |  |

|             |                                                  |               |               |  |               |               |
|-------------|--------------------------------------------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|
| CORPORELLES | Terrains                                         |               |               |  |               |               |
|             | Constructions sur sol propre                     |               |               |  |               |               |
|             | sur sol d'autrui                                 |               |               |  |               |               |
|             | instal. agencet aménagement                      |               |               |  |               |               |
|             | Instal technique, matériel outillage industriels |               |               |  |               |               |
|             | Instal., agencement, aménagement divers          |               | 7 145         |  | 7 145         |               |
|             | Matériel de transport                            |               | 28 008        |  |               | 28 008        |
|             | Matériel de bureau, mobilier                     | 32 676        | 2 869         |  | 15 504        | 20 040        |
|             | Emballages récupérables et divers                |               |               |  |               |               |
|             | Immobilisations corporelles en cours             |               |               |  |               |               |
|             | Avances et acomptes                              |               |               |  |               |               |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>32 676</b> | <b>38 022</b> |  | <b>22 649</b> | <b>48 048</b> |

|             |                                             |                  |  |              |                  |                |
|-------------|---------------------------------------------|------------------|--|--------------|------------------|----------------|
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence      |                  |  |              |                  |                |
|             | Autres participations                       | 5 722 790        |  | 5 000        | 5 570 290        | 157 500        |
|             | Autres titres immobilisés                   | 5 050            |  |              |                  | 5 050          |
|             | Prêts et autres immobilisations financières | 50 497           |  |              | 1 620            | 48 877         |
|             | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>    | <b>5 778 337</b> |  | <b>5 000</b> | <b>5 571 910</b> | <b>211 427</b> |

|              |                  |  |               |  |                  |                |
|--------------|------------------|--|---------------|--|------------------|----------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>5 811 012</b> |  | <b>43 022</b> |  | <b>5 594 559</b> | <b>259 475</b> |
|--------------|------------------|--|---------------|--|------------------|----------------|



## Amortissements

|               |                                                                                    | 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                                               |                                       |                          |               |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |               |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                                       |                          |               |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |               |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |               |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       | 7 884                    |               | 7 884                              |
|               | Matériel de transport                                                              |                                       | 4 035                    | 14 285        | 5 859                              |
|               | Matériel de bureau, mobilier<br>Emballages récupérables et divers                  | 16 109                                |                          |               |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>16 109</b>                         | <b>11 918</b>            | <b>14 285</b> | <b>13 743</b>                      |
|               | <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>16 109</b>                         | <b>11 918</b>            | <b>14 285</b> | <b>13 743</b>                      |

### 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                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |



# Provisions

|                                    |                                                     | 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         | 47 714         | 1 413         | 45 322         | 3 805        |
|                                    | Provisions fiscales pour prêts d'installation       |                |               |                |              |
|                                    | Provisions autres                                   |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                      | <b>47 714</b>  | <b>1 413</b>  | <b>45 322</b>  | <b>3 805</b> |
| 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                                              |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>           |                |               |                |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur immobilisations                                 |                |               |                |              |
|                                    | incorporelles                                       |                |               |                |              |
|                                    | corporelles                                         |                |               |                |              |
|                                    | des titres mis en équivalence                       |                |               |                |              |
|                                    | titres de participation                             |                |               |                |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | autres immo. financières                            | 512 212        |               | 512 212        |              |
|                                    | Sur stocks et en-cours                              |                |               |                |              |
|                                    | Sur comptes clients                                 |                |               |                |              |
|                                    | Autres                                              |                |               |                |              |
|                                    | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                 | <b>512 212</b> |               | <b>512 212</b> |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               |                                                     | <b>559 926</b> | <b>1 413</b>  | <b>557 534</b> | <b>3 805</b> |

Dont dotations  
et reprises

- d'exploitation  
- financières  
- exceptionnelles

1 413

512 212  
45 322

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

|                                                                   |                                               | 31/12/2024     | 1 an au plus   | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |                |                |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |                |                |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 48 877         | 48 877         |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |                |                |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 104 206        | 104 206        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |                |                |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |                |                |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 775          | 1 775          |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 3 553          | 3 553          |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 12 950         | 12 950         |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                |                |             |
|                                                                   | Divers                                        | 1 351          | 1 351          |             |
|                                                                   |                                               |                |                |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        | 306 560        | 306 560        |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 1 394          | 1 394          |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 12 436         | 12 436         |             |
|                                                                   | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>493 103</b> | <b>493 103</b> |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                |                |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                |                |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                |                |             |

|                                                    |                                                      | 31/12/2024       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |                  |                  |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                  |                  |                |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 335 191          | 126 858          | 208 333        |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 2 491            | 2 491            |                |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 78 277           | 78 277           |                |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 7 024            | 7 024            |                |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 183 404          | 183 404          |                |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |                  |                  |                |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 93 586           | 93 586           |                |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |                  |                  |                |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 161 088          | 161 088          |                |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                  |                  |                |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 822 236          | 822 236          |                |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 309            | 1 309            |                |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |                  |                  |                |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |                  |                  |                |               |
|                                                    |                                                      |                  |                  |                |               |
|                                                    | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>1 684 604</b> | <b>1 476 270</b> | <b>208 333</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |                  |                  |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 513 344          |                  |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 822 236          |                  |                |               |



## Produits à recevoir

31/12/2024

|                               |       |       |
|-------------------------------|-------|-------|
| Total des Produits à recevoir |       | 8 452 |
| Autres créances               |       | 8 452 |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR      | 1 351 |       |
| INTERETS COURUS A RECEVOIR    | 7 101 |       |



## Charges à payer (avec détail)

|                                                        | 31/12/2024     | 31/12/2023     | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |                |               |              |
| Autres emprunts obligataires                           |                |                |               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 667            | 1 139          | (472)         | -41,43       |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 4 017          | 29 937         | (25 920)      | -86,58       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 23 221         | 10 250         | 12 971        | 126,54       |
| Dettes fiscales et sociales                            | 174 347        | 99 777         | 74 570        | 74,74        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |                |                |               |              |
| Autres dettes                                          |                |                |               |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>202 253</b> | <b>141 104</b> | <b>61 149</b> | <b>43,34</b> |



## Charges à payer (détail) au 31/12/2024

| Libellé                                       | Montant        |
|-----------------------------------------------|----------------|
| BNP TRANSP ARCHIVE 5M                         | 21 323         |
| BNP HONO SOCIAL 4T24                          | 85             |
| BNP SOLDE 34% COMMIS.CPT 2024                 | 998            |
| BNP HONO JURIDIQUE 2024                       | 780            |
| BNP ASS Nx véh HA-193-TW du 13/12 au 31/12/24 | 35             |
| Int CC - MR FERRO BRUNO C C                   | 4 017          |
| CAP - COT TNS CSG DEDUCT                      | 54 748         |
| CAP - COT TNS CGS ND                          | 23 348         |
| CAP - PROV CH.SO /PROV CP N                   | 2 952          |
| CAP - PROV CONGES PAYES N                     | 7 024          |
| CAP - COT TNS SSI                             | 85 957         |
| Intérêts C.N.E - 7                            | 667            |
| CAP - TX APP/OPCO LIB 24                      | 318            |
| <b>Totalisation</b>                           | <b>202 253</b> |



## Charges constatées d'avance (avec détail)

|                                               | 31/12/2024    | 31/12/2023    | Variations      | %             |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 12 436        | 29 441        | (17 005)        | -57,76        |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |               |               |                 |               |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |               |               |                 |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>12 436</b> | <b>29 441</b> | <b>(17 005)</b> | <b>-57,76</b> |



Capital social

| 31/12/2024               |                                  | Nombre     | Val. Nominale | Montant      |
|--------------------------|----------------------------------|------------|---------------|--------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 174 600,00 | 10,0000       | 1 746 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |               |              |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |               |              |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 174 600,00 | 10,0000       | 1 746 000,00 |







# Honoraires des Commissaires aux Comptes

| 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % |
|------------|------------|---|---|------------|------------|---|---|

|                                                                                            |              |              |               |               |  |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--|--|--|
| <b>Audit</b>                                                                               |              |              |               |               |  |  |  |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |  |  |  |
| Emetteur                                                                                   | 2 448        | 2 346        | 100,00        | 100,00        |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |  |  |  |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |  |  |  |
| Emetteur                                                                                   |              |              |               |               |  |  |  |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>2 448</b> | <b>2 346</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |  |  |  |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |  |  |  |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |              |               |               |  |  |  |
| Autres                                                                                     |              |              |               |               |  |  |  |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |              |               |               |  |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>2 448</b> | <b>2 346</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |  |  |  |



# Filiales et participations



31/12/2024

|                                                      | Capital                           | Capitaux propres                     | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                                      |                                   |                                      |                                                | Brute                               | Nette                |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>                   |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>                    |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS SOLEO                                            | 242 500                           |                                      | 45,00                                          | 152 500                             | 152 500              |
| SARL POTENTIS CONSEIL                                | 13 500                            |                                      | 18,89                                          | 5 000                               | 5 000                |
| Divers informations en attente du bilan des filiales |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>                 |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS SOLEO                                            | 296 360                           |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL POTENTIS CONSEIL                                | 10 200                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Divers informations en attente du bilan des filiales |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>                    |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
|                                                      | Prêts et avances consentis        | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                             | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>                 |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS SOLEO                                            |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL POTENTIS CONSEIL                                |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Divers informations en attente du bilan des filiales |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>B. Renseignements globaux</b>                     | <b>Filiales non reprises en A</b> |                                      | <b>Participations non reprises en A</b>        |                                     |                      |
|                                                      | françaises                        | étrangères                           | françaises                                     | étrangères                          |                      |
| Capital                                              |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Capitaux propres                                     |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Quote part détenue en pourcentage                    |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute          |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette          |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Prêts et avances consentis                           |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Montant des cautions et avals                        |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Chiffre d'affaires                                   |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Résultat du dernier exercice clos                    |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |
| Dividendes encaissés                                 |                                   |                                      |                                                |                                     |                      |



## Produits et Charges exceptionnels

|                                                              |                  | 31/12/2024                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                      |                  | <b>8 573 740</b>            |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>      |                  | <b>8 528 418</b>            |
| <i>PRODUITS CESSIONS IMMOB CORP</i>                          | <i>1 777</i>     |                             |
| <i>PRODUITS CESSIONS IMMOB FINANC</i>                        | <i>8 526 641</i> |                             |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>      |                  | <b>45 322</b>               |
| <i>REPRISE PROV AMORT DEROG</i>                              | <i>45 322</i>    |                             |
| <del><b>Total des charges exceptionnelles</b></del>          |                  | <del><b>5 574 542</b></del> |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>      |                  | <b>5 573 129</b>            |
| <i>VALEURS IMMOB CORP. CEDEES</i>                            | <i>1 219</i>     |                             |
| <i>VALEURS IMMOB. FINANC. CEDEES</i>                         | <i>5 571 910</i> |                             |
| <b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> |                  | <b>1 413</b>                |
| <i>DOT AMORT DEROGATOIRE</i>                                 | <i>1 413</i>     |                             |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                 |                  | <b>2 999 198</b>            |

---

---