

2 i 010

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès

RCS CHAMBERY 514 692 011
=====

**TEXTE DE LA RESOLUTION DE L'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire,

Après avoir rappelé conformément à l'article 243 bis du CGI la ventilation des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices :

	Dividende global	Abattement (Taux)	Sans abattement
31.12.2021	/	/	/
31.12.2022	/	/	/
31.12.2023	/	/	/

Décide d'imputer la perte comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024, qui s'élève à 53.024,14 € de la façon suivante :

- au poste Autres Réserves.....53.024,14 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à : **L'UNANIMITE.**

Certifié conforme
La Gérance



2 i 010

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100.000 €
SIEGE SOCIAL : LE PONT DE BEAUVOISIN (73330) - 53 avenue Jean Jaurès

RCS CHAMBERY 514 692 011

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme

La gérance

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping, stylized strokes, positioned to the left of the text 'La gérance'.

Désignation de l'entreprise : SARL 2 i 010		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 53 AVENUE JEAN JAURES		73330 LE PONT DE BEAUVOISIN						
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *						
Numéro SIRET * 5 1 4 6 9 2 0 1 1 0 0 0 8 3								
		Exercice N, clos le 31122024						
		N-1 31122023						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	26 741	CQ	26 741		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 936	AC	7 936		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	27 251	AK	27 251	921	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP		AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	65 520	AU	58 337	7 183	4 643
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB			BC				
Autres titres immobilisés	BD			BE				
Prêts	BF	19 342	BG		19 342	19 342		
Autres immobilisations financières *	BH	348 386	BI		348 386	61 247		
TOTAL (II)		BJ	495 176	BK	120 265	374 911	86 152	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BO			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	502 317	BY	900	501 417	816 757
		Autres créances (3)	BZ	1 001 868	CA	37 238	964 629	928 201
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	71 904	CG		71 904	11 414	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI			7 075	
	TOTAL (III)	CJ	1 576 089	CK	38 138	1 537 951	1 763 448	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 071 265	IA	158 403	1 912 862	1 849 600	
Renvois : (1) Dont droit au bail:				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	340 049	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété: *		Immobili-		Stocks :			Créances :	
		sations :						

Désignation de l'entreprise <u>SARL 2 i 010</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100 000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	208 885	173 320
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(53 024)	35 565
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	265 861	318 885
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	597	1 243
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	139 031	53 048
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	322 468	187 291
	Dettes fiscales et sociales	DY	881 586	734 044
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	303 318	555 088
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	1 647 001	1 530 714	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 912 862	1 849 600	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 647 001	1 530 714
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	597	1 243	

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

Désignation de l'entreprise : SARL 2 i 010		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens* services* }	FD	FE	FF			
		FG	2 853 492	FH	FI	2 853 492	3 788 709
		FJ	2 853 492	FK	FL	2 853 492	3 788 709
	Chiffres d'affaires nets*						
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	6 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	(2 190)	68 287	
	Autres produits (1) (11)			FQ	5 168	2 921	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 862 470	3 859 917	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS	216		
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	556 676	725 062	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	53 079	85 262	
	Salaires et traitements *			FY	1 798 489	2 379 831	
	Charges sociales (10)			FZ	474 043	615 689	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions			GA	3 753	2 807
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	305	8 520	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 886 561	3 817 172	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GG	(24 091)	42 745	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GI	2 558	108 354	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL		3 030	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	2 558	111 383	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 558	60 734	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	2 558	60 734	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GV		50 649	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(24 091)	93 395	

Désignation de l'entreprise SARL 2 i 010		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	84 518
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	84 518
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 084
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	105 768
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	900
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	113 752
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(29 233)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(300)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 949 546
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 002 570
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(53 024)
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	49
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	140
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	2 558
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 558
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	(2 190)
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	AMENDES ET PENALITES	4 054	
	CHARGES PROCEDURE COLLECTIVE	102 291	
	AJUSTEMENT PASSIF PROCEDURE COLLECTIVE	4 377	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 030		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
	REGULARISATIONS SOCIALES	140	
		49	

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Continuité d'exploitation :

Depuis 2023, les conséquences de la crise sanitaire et la conjoncture économique ont durablement impacté les comptes et la trésorerie du groupe Mare Nostrum. Ce dernier a été confronté à des pressions financières accrues en raison d'un ralentissement de ses activités ayant entraîné la mise en place du plan « Horizon 2025 », du remboursement de ses échéances (notamment du PGE) et d'une baisse de l'activité en travail temporaire plus importante que prévu sur le deuxième semestre 2023. Dans ce contexte et face aux incertitudes du marché, la société a souhaité protéger sa trésorerie et a demandé pour sa filiale l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire auprès du Tribunal de Commerce de Grenoble en date du 22 janvier 2024, avec pour objectifs de protéger les intérêts de l'entreprise, de ses employés et de ses partenaires commerciaux, d'accélérer et de renforcer les actions de réorganisation prévues dans le plan « Horizon 2025 » et d'étudier différentes sources de financement complémentaires pour surmonter les défis financiers auxquels le Groupe MARE NOSTRUM est confronté.

Dans le cadre de cette procédure de redressement judiciaire, les consultations individuelles de créanciers interviendront en mai 2025. Les projets de plans de redressements seront soumis au tribunal de commerce pour homologation avant la fin de période d'observation en juillet 2025.

En parallèle, et toujours dans l'objectif de renforcer ses fonds propres, le Groupe étudie également la cession de certaines filiales du groupe et un rapprochement capitalistique.

Par conséquent, et dans l'attente de la finalisation du plan s'inscrivant dans une solution de continuation, les comptes au 31 décembre 2024 sont arrêtés dans une perspective de continuité d'exploitation.

Evénements postérieurs à la clôture :

Au 1er semestre 2025, le groupe concentre ses efforts pour finaliser des travaux engagés depuis l'ouverture des procédures collectives, afin de proposer au tribunal de commerce les plans de redressement.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	N/A
Fournisseurs débiteurs :	900 €
Comptes courants :	N/A
Autres débiteurs divers :	37 238 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	235 731 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	138 531 €
Autres créditeurs divers :	48 040 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement	26 741,04				26 741,04
	Autres	35 186,94				35 186,94
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 927,98				61 927,98

CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	24 462,24		3 120,37		27 582,61
	Matériel de transport	850,00				850,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 835,10		2 252,03		37 087,13
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 147,34		5 372,40		65 519,74

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	80 588,57		568 198,10		281 058,38
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	80 588,57		568 198,10		281 058,38

TOTAL	202 663,89		573 570,50		281 058,38	495 176,01
--------------	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	-------------------

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de Recherche & développement	3 ans
Concessions et droits similaires	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Logiciels	3 ans
Installations générales	Entre 5 et 8 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	3 ans

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		900,00		900,00
	Autres	37 238,43			37 238,43
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		37 238,43	900,00		38 138,43
TOTAL GENERAL		37 238,43	900,00		38 138,43
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			900,00		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	19 342,00		19 342,00
	Autres immobilisations financières	348 386,29	340 048,59	8 337,70
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	502 317,21	502 317,21	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	154,41	154,41	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 371,86	4 371,86	
	Impôts sur les bénéfices	3 501,00	3 501,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 358,09	52 358,09	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1,40	1,40	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	941 480,91	941 480,91	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	1 871 913,17	1 844 233,47	27 679,70	
(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)	597,35	597,35		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500,00	500,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	322 467,79	322 467,79		
	Personnel et comptes rattachés	127 325,68	127 325,68		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	204 750,08	204 750,08		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	530 217,01	530 217,01		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 293,29	19 293,29		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	138 531,10	138 531,10		
	Autres dettes	303 318,38	303 318,38		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	1 647 000,68	1 647 000,68			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		13 693
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	3 322	3 322
Autres créances <i>PPJ - ORGANISMES - PROD. A REC</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	4 372 6 000	10 372

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		104 693
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		80
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	80	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 643
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	55 297	
<i>FNP INTRAGROUPE</i>	8 346	
Dettes fiscales et sociales		40 971
<i>PPJ - DETTES PROV. CONGES PAYE</i>	13 486	
<i>DETTES IFM/ICP</i>	1 945	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	124	
<i>PPJ - URSSAF TAXE APP LIBERATO</i>	1 455	
<i>PPJ - CHARGES SUR CONGES A PAY</i>	4 947	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	739	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	2 868	
<i>ETAT TAXES A PAYER</i>	2 225	
<i>PPJ - TA + FP</i>	12 652	
<i>PPJ - ABONNEMENT IMPOT ET TAXE</i>	529	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	100 000,00				100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	10 000,00				10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	173 320,38	35 565,00			208 885,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	35 565,00	(35 565,00)		(53 024,14)	(53 024,14)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	318 885,38			(53 024,14)	265 861,24

Date de l'assemblée générale 30/07/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 318 885,38

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 318 885,38

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (53 024,14)

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2024

SAS AEQUOR
9 AVENUE DU CONSTANTINE
38100 GRENOBLE

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2024 s'élève à 8 646 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 24 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.



Youxta
Audit

21010

Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels

E x e r c i c e c l o s l e 3 1 d é c e m b r e 2 0 2 4

YOUXTA AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000€
RC LYON 392 958 047
APE 6920 Z

21010

Société à Responsabilité Limitée au capital de 100 000 euros

Siège social : 53 avenue Jean Jaurès, 73330 LE-PONT-DE-BEAUVOISIN

R.C.S : 514 692 011

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

YOUXTA AUDIT

Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés de la société 21010

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 21010 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 21010 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 01 janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note « Continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

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, outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », 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.

Comme indiqué dans les notes de l'annexe : « Règles et méthodes comptables », nous avons apprécié les règles et méthodes comptables relatives à la justification

21010

*Comptes annuels
Exercice clos le 31
décembre 2024*

des soldes clients, à leur dénouement et aux éventuelles provisions pour dépréciation.

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.

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 vous informons que nous n'avons pas pu effectuer le contrôle du rapport de gestion dans la mesure où il n'a pas été mis à notre disposition comme le prévoit l'article R.232-1 du code de commerce. En application de la loi, nous vous signalons que le non-établissement, la non-communication et la non-présentation du rapport de gestion constituent un non-respect des dispositions légales.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

21010

*Comptes annuels
Exercice clos le 31
décembre 2024*

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 ;

21010

Comptes annuels
Exercice clos le 31
décembre 2024

- 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 Caluire-et-Cuire, le 11 juin 2025

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT
Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	26 741,04	26 741,04		
	Concessions brevets droits similaires	7 935,99	7 935,99		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	27 250,95	27 250,95		920,78
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	65 519,74	58 336,88	7 182,86	4 642,73
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	19 342,00		19 342,00	19 342,00	
Autres immobilisations financières	348 386,29		348 386,29	61 246,57	
	TOTAL (II)	495 176,01	120 264,86	374 911,15	86 152,08
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	502 317,21	900,00	501 417,21	816 757,09
	Autres créances	1 001 867,67	37 238,43	964 629,24	928 201,19
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
INSTRUMENTS DE TRESORERIE					
DISPONIBILITES	71 904,32		71 904,32	11 413,80	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				7 075,43
	TOTAL (III)	1 576 089,20	38 138,43	1 537 950,77	1 763 447,51
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 071 265,21	158 403,29	1 912 861,92	1 849 599,59	

(1) dont droit au bail

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

340 048,59

52 747,47

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000,00	10 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	208 885,38	173 320,38
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(53 024,14)	35 565,00
Acomptes sur dividendes			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	265 861,24	318 885,38
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	597,35	1 243,34
	Emprunts et dettes financières divers (3)	139 031,10	53 047,67
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 467,79	187 290,63
	Dettes fiscales et sociales	881 586,06	734 044,17
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	303 318,38	555 088,40	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 647 000,68	1 530 714,21
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 912 861,92	1 849 599,59
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(53 024,14)	35 565,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 647 000,68	1 530 714,21
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	597,35	1 243,34
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 853 492,24		2 853 492,24	3 788 708,83
	Montant net du chiffre d'affaires	2 853 492,24		2 853 492,24	3 788 708,83
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			(2 189,94)	68 287,33
	Autres produits			5 167,61	2 921,10
	Total des produits d'exploitation (1)			2 862 469,91	3 859 917,26
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			215,62	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			556 675,64	725 061,88
	Impôts, taxes et versements assimilés			53 078,91	85 262,49
	Salaires et traitements			1 798 489,26	2 379 831,02
	Charges sociales du personnel			474 043,02	615 689,43
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 753,05	2 807,48
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			305,35	8 519,73	
	Total des charges d'exploitation (2)			2 886 560,85	3 817 172,03
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(24 090,94)	42 745,23

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(24 090,94)	42 745,23
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 557,89	108 353,77
	Total des produits financiers	2 557,89	111 383,35
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 557,89	60 734,00
	Total des charges financières	2 557,89	60 734,00
RESULTAT FINANCIER			50 649,35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(24 090,94)	93 394,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	84 518,45	
	Total des produits exceptionnels	84 518,45	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 083,58 105 768,07 900,00	21 191,15 37 238,43
	Total des charges exceptionnelles	113 751,65	58 429,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(29 233,20)	(58 429,58)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(300,00)	(600,00)
TOTAL DES PRODUITS		2 949 546,25	3 971 300,61
TOTAL DES CHARGES		3 002 570,39	3 935 735,61
RESULTAT DE L'EXERCICE		(53 024,14)	35 565,00

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

48,86

2 671,63

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

139,93

4 128,67

(3) dont produits concernant les entreprises liées

2 557,89

108 353,77

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

2 557,89

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2024 sont établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 912 862** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 949 546** euros et un total **charges** de **3 002 570** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-53 024** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Continuité d'exploitation :

Depuis 2023, les conséquences de la crise sanitaire et la conjoncture économique ont durablement impacté les comptes et la trésorerie du groupe Mare Nostrum. Ce dernier a été confronté à des pressions financières accrues en raison d'un ralentissement de ses activités ayant entraîné la mise en place du plan « Horizon 2025 », du remboursement de ses échéances (notamment du PGE) et d'une baisse de l'activité en travail temporaire plus importante que prévu sur le deuxième semestre 2023. Dans ce contexte et face aux incertitudes du marché, la société a souhaité protéger sa trésorerie et a demandé pour sa filiale l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire auprès du Tribunal de Commerce de Grenoble en date du 22 janvier 2024, avec pour objectifs de protéger les intérêts de l'entreprise, de ses employés et de ses partenaires commerciaux, d'accélérer et de renforcer les actions de réorganisation prévues dans le plan « Horizon 2025 » et d'étudier différentes sources de financement complémentaires pour surmonter les défis financiers auxquels le Groupe MARE NOSTRUM est confronté.

Dans le cadre de cette procédure de redressement judiciaire, les consultations individuelles de créanciers interviendront en mai 2025. Les projets de plans de redressements seront soumis au tribunal de commerce pour homologation avant la fin de période d'observation en juillet 2025.

En parallèle, et toujours dans l'objectif de renforcer ses fonds propres, le Groupe étudie également la cession de certaines filiales du groupe et un rapprochement capitalistique.

Par conséquent, et dans l'attente de la finalisation du plan s'inscrivant dans une solution de continuation, les comptes au 31 décembre 2024 sont arrêtés dans une perspective de continuité d'exploitation.

Evénements postérieurs à la clôture :

Au 1er semestre 2025, le groupe concentre ses efforts pour finaliser des travaux engagés depuis l'ouverture des procédures collectives, afin de proposer au tribunal de commerce les plans de redressement.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN ACTIF :

Créances concernant les entreprises liées :

Créances clients :	N/A
Fournisseurs débiteurs :	900 €
Comptes courants :	N/A
Autres débiteurs divers :	879 317 €

INFORMATION COMPLEMENTAIRES SUR LE BILAN PASSIF :

Dettes concernant les entreprises liées :

Dettes fournisseurs :	235 731 €
Clients créditeurs :	N/A
Comptes courants :	138 531 €
Autres créditeurs divers :	48 040 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	26 741,04					26 741,04
Autres	35 186,94					35 186,94
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 927,98					61 927,98
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	24 462,24		3 120,37			27 582,61
Matériel de transport	850,00					850,00
Matériel de bureau, mobilier	34 835,10		2 252,03			37 087,13
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 147,34		5 372,40			65 519,74
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	80 588,57		568 198,10		281 058,38	367 728,29
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	80 588,57		568 198,10		281 058,38	367 728,29
TOTAL	202 663,89		573 570,50		281 058,38	495 176,01

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Nature des biens immobilisés	Durée
Frais de Recherche & développement	3 ans
Concessions et droits similaires	3 ans
Autres immobilisations incorporelles	3 ans
Logiciels	3 ans
Installations générales	Entre 5 et 8 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau	3 ans
Mobilier	3 ans

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	26 741,04			26 741,04
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	34 266,16	920,78		35 186,94
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 007,20	920,78		61 927,98
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 819,51	2 152,49		21 972,00
	Matériel de transport	850,00			850,00
	Matériel de bureau, mobilier	34 835,10	679,78		35 514,88
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	55 504,61	2 832,27		58 336,88	
TOTAL		116 511,81	3 753,05		120 264,86

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		900,00		900,00
	Autres	37 238,43			37 238,43
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	37 238,43	900,00		38 138,43
TOTAL GENERAL		37 238,43	900,00		38 138,43
Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		900,00			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	19 342,00		19 342,00
	Autres immobilisations financières	348 386,29	340 048,59	8 337,70
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	502 317,21	502 317,21	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	154,41	154,41	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 371,86	4 371,86	
	Impôts sur les bénéfices	3 501,00	3 501,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 358,09	52 358,09	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1,40	1,40	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	941 480,91	941 480,91	
Charges constatées d'avances				
	TOTAL DES CREANCES	1 871 913,17	1 844 233,47	27 679,70
(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)	597,35	597,35		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	500,00	500,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	322 467,79	322 467,79		
	Personnel et comptes rattachés	127 325,68	127 325,68		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	204 750,08	204 750,08		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	530 217,01	530 217,01		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 293,29	19 293,29		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	138 531,10	138 531,10		
	Autres dettes	303 318,38	303 318,38		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	1 647 000,68	1 647 000,68		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		13 693
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	3 322	3 322
Autres créances <i>PPJ - ORGANISMES - PROD. A REC</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	4 372 6 000	10 372

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		104 693
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		80
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	80	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 643
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	55 297	
<i>FNP INTRAGROUPE</i>	8 346	
Dettes fiscales et sociales		40 971
<i>PPJ - DETTES PROV. CONGES PAYE</i>	13 486	
<i>DETTE IFM/ICP</i>	1 945	
<i>URSSAF TAXE APP. LIBERATOIRE</i>	124	
<i>PPJ - URSSAF TAXE APP LIBERATO</i>	1 455	
<i>PPJ - CHARGES SUR CONGES A PAY</i>	4 947	
<i>CHARGES SUR IFM/ICP</i>	739	
<i>ETAT AUTRES CH. A PA</i>	2 868	
<i>ETAT TAXES A PAYER</i>	2 225	
<i>PPJ - TA + FP</i>	12 652	
<i>PPJ - ABONNEMENT IMPOT ET TAXE</i>	529	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	100 000,00				100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000,00				10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	173 320,38	35 565,00			208 885,38
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	35 565,00	(35 565,00)		(53 024,14)	(53 024,14)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	318 885,38			(53 024,14)	265 861,24

Date de l'assemblée générale 30/07/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 318 885,38

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 318 885,38

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (53 024,14)

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2024

SAS AEQUOR
9 AVENUE DU CONSTANTINE
38100 GRENOBLE

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

AUTRES INFORMATIONS :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires du CAC

Le montant des honoraires provisionné au titre du contrôle légal des comptes de l'exercice clos au 31/12/2024 s'élève à 8 646 € TTC.

Effectif

L'effectif de la société s'élève à 24 salariés.

Engagement en matière de pension et de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ en retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'âge et l'ancienneté du personnel ainsi que l'impossibilité d'estimer le turnover de manière fiable ne permettent pas d'estimer l'engagement de la société. Celui-ci est non significatif.