

Holding M.A.M.
Société à responsabilité limitée au capital de 2.000.000 euros
Siège social : ZAC des Tuileries, 107 route de Paris - 42300 MABLY
794 062 661 RCS ROANNE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 MAI 2025

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 405.258,91 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	405.258,91 euros
Une somme égale à 5% du résultat de l'exercice, soit : Au poste « Réserve légale »	20.263,00 euros
Le solde	384.995,91 euros
A la distribution d'un dividende de	200.000,00 euros
Le solde En totalité au poste « Autres réserves »	184.995,91 euros

L'Associé unique décide que le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Associé unique constate que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 6 584 772,22 euros.

L'Associé unique prend acte qu'il lui a été rappelé que :

- Les revenus distribués sont imposables au titre du Prélèvement Forfaitaire Unique (PFU) de 30%, soit au titre de l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,8% et au titre des prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine au taux de 17.2%.
- Par dérogation et conformément à l'article 200 A, 2 nouveau du Code général des impôts, les revenus mobiliers peuvent, sur option expresse irrévocable et globale portant sur l'ensemble des revenus, gains nets, profits, plus-values et créances du contribuable mentionnés à ce même article, être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu après abattement de 40% et aux prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine au taux de 17.2%, après avoir fait l'objet du prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8%. L'option peut être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

- Conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.
- En application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
 - à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
 - à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

L'Associé unique prend acte que chaque part sociale recevra un dividende brut d'environ 2,67 euros dont il conviendra de déduire, pour les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France, le prélèvement social, soit 17,2 % et le prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire de 12,8%, soit 30%, qui sera payé directement par la Société.

L'Associé unique précise que le montant des revenus dont la distribution vous est proposée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 200 000,00 euros, étant précisé que seuls les associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France bénéficient de cet abattement, et ce, uniquement en cas d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

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

Exercice clos le	Dividende	Eligible à réfaction (40%)	Non éligible à réfaction (40%)
31 décembre 2023	75.000 €	75.000 €	Néant
31 décembre 2022	75.000 €	75.000 €	Néant
31 décembre 2021	50.000 €	50.000 €	Néant

Le présent document est établi sur support électronique par le biais du service DocuSign opéré par la société DOCUSIGN Inc. (www.docusign.fr). Le signataire reconnaît à cette signature électronique la même valeur que sa signature manuscrite et confère date certaine à celle attribuée à la signature du présent document par le service DocuSign.

**Certifié conforme,
Le Gérant,
Monsieur Miguel MUNOZ**

Signé par :

22655B375AC5436...

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 800	6 102	698	2 848
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	186 874	76 516	110 358	82 989
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 064 220		3 064 220	3 064 220
Créances rattachées aux participations	1 401 243		1 401 243	1 342 730
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 495 148		1 495 148	1 495 148
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 154 284	82 618	6 071 666	5 987 934
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	78 244		78 244	136 114
Autres créances	604 407		604 407	537 383
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	132 959		132 959	391 944
Charges constatées d'avance (3)	3 111		3 111	1 978
TOTAL ACTIF CIRCULANT	818 721		818 721	1 067 419
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 973 005	82 618	6 890 387	7 055 353
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée conforme

23 mai 2025

Signé par :

Miguel MUNOZ

22655B375AC5436...

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	75 000	75 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 304 513	4 230 856
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	405 259	1 398 658
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 784 772	6 454 513
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 207	475 551
Emprunts et dettes financières diverses (3)		16 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 328	21 617
Dettes fiscales et sociales	95 080	87 175
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	105 615	600 839
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 890 387	7 055 353
(1) Dont à plus d'un an (a)		5 240
(1) Dont à moins d'un an (a)	105 615	595 599
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	314	113
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	563 934		563 934	620 587
Chiffre d'affaires net	563 934		563 934	620 587
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			49 479	16 855
Autres produits			349	11
Total produits d'exploitation (I)			613 763	637 452
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			65 349	59 008
Impôts, taxes et versements assimilés			18 514	18 035
Salaires et traitements			368 475	372 683
Charges sociales			164 550	183 404
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 099	31 604
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			112	10
Total charges d'exploitation (II)			653 099	664 744
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-39 336	-27 291
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			389 967	1 200 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			51 303	100 232
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			441 270	1 300 232
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 630	21 203
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 630	21 203
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			439 640	1 279 029
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			400 304	1 251 738

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 000	150 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	5 000	150 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	80
Sur opérations en capital		3 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	45	3 080
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 955	146 920
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 060 033	2 087 684
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	654 774	689 027
BENEFICE OU PERTE	405 259	1 398 658
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	441 270	1 300 054
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		16 496

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL HOLDING M.A.M.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 890 387 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 405 259 Euro.

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.

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°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle ou corporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

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

* Concessions, licences : 1 à 3 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition, sont rattachés au prix de revient des titres de participation. Ces frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement fiscal selon le mode linéaire sur une durée de 5 ans (provision réglementée).

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provision pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC N°2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Aucune provision pour risques et charges n'a été comptabilisée et ne figure au passif du bilan au 31.12.2024.

Liste des filiales et participations

Compte tenu du caractère confidentiel des données, les informations sur les filiales et participations seront communiquées dans le rapport de gestion présenté lors de l'assemblée générale ordinaire d'approbation des comptes 2024.

*** Sas ENTREPRISE VALLORGE :**

Siège social : 107 route de Paris, 42300 Mably

Siren : 343 517 355

Taux de détention : 100 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 999 900 €

VNC des Titres de participations : 1 999 900 €

Garantie donnée : néant

*** Sas FONCIERE DES BELUZES :**

Siège social : ZA les Beluzes, 42720 Pouilly sur Charlieu

Siren : 394 812 846

Taux de détention : 100 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 050 000 €

VNC des Titres de participations : 1 050 000 €

Garantie donnée : néant

*** Sas MUCHACHE :**

Siège social : 107 Route de Paris, 42300 Mably

Siren : 914 830 955

Taux de détention : 34 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 700 €

VNC des Titres de participations : 1 700 €

Garantie donnée : néant

*** SAS SAINT YAN ARMATURES :**

Siège social : 1376 Route de Malfarat, 71340 Saint Bonnet de Cray

Siren : 915 366 504

Taux de détention : 50 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 000 €

VNC des Titres de participations : 1 000 €

Garantie donnée : néant

*** Sas VALLORGE CONSTRUCTION :**

Siège social : 107 route de Paris, 42300 Mably

Siren 814 237 202

Taux de détention : 70 %

Valeur brute des Titres de participations : 7 000 €

VNC des Titres de participations : 7 000 €

Garantie donnée : néant

Règles et méthodes comptables

* Sas CARRELAGE PEREZ :

Siège social : sis 120 ZA Les Auges, 42640 Coutouvre

Siren 980 004 089

Taux de détention : 70 %

Valeur brute des Titres de participations : 4 620 €

VNC des Titres de participations : 4 620 €

Garantie donnée : néant

Indemnité de départ à la retraite

- Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2024 s'élèvent à 23 592 €.

Ce montant est couvert par un contrat souscrit auprès de SMA Vie. La valeur du contrat au 31.12.2024 s'élève à 9 826 €. Il en ressort un engagement net de 13 766 €.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur les hypothèses suivantes :

- Méthode de calcul choisie : rétrospective (méthode des unités de crédit projetées)
- Table de mortalité : Table INSEE 2022
- Taux de revalorisation des salaires : 2 %
- Taux d'actualisation : 3.35 %
- Convention collective : bâtiment
- Age conventionnel de départ : 64 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié
- Taux moyen de charges sociales : 30 %

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 573 €, décomposé de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 573 €.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les services autres que la certification des comptes, tels qu'ils sont définis par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-11 : néant.

Autres informations complémentaires

* Faits marquants de l'exercice clos au 31.12.2024 :

- Par décision de l'associé unique en date du 31 mai 2024, le capital social a été augmenté d'une somme de 1 250 000 € par incorporation de réserves pour être porté à 2 000 000 €. Cette augmentation a été réalisée par élévation de la valeur nominale des parts sociales passant de 10 € à 26,6667 €.

* Evénements significatifs intervenus postérieurement à la clôture de l'exercice :

- Aucun événement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 800			6 800
Immobilisations incorporelles	6 800			6 800
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	151 631	61 000	39 715	172 916
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 640	318		13 958
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	165 271	61 318	39 715	186 874
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 406 949	127 516	69 002	4 465 463
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 495 148			1 495 148
Immobilisations financières	5 902 097	127 516	69 002	5 960 611
ACTIF IMMOBILISE	6 074 168	188 834	108 717	6 154 284

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 952	2 150		6 102
Immobilisations incorporelles	3 952	2 150		6 102
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	82 261	30 633	39 715	73 178
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22	3 316		3 338
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	82 282	33 949	39 715	76 516
ACTIF IMMOBILISE	86 234	36 099	39 715	82 618

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 582 152 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 401 243		1 401 243
Prêts			
Autres	1 495 148		1 495 148
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	78 244	78 244	
Autres	604 407	604 407	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 111	3 111	
Total	3 582 152	685 762	2 896 391
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	37 186
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	34 500
Etat - produits à recevoir	1 321
ASSOCIES-INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 117
Total	87 124

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 Euro décomposé en 75 000 titres d'une valeur nominale de 26,67 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	75 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	75 000	26,67

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 105 615 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	314	314		
- à plus de 1 an à l'origine	5 893	5 893		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 328	4 328		
Dettes fiscales et sociales	95 080	95 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	105 615	105 615		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	469 545			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	948
AGIOS INT. COURUS A PAYER	314
Autres charges à payer	55 044
CHARGES SOCIALES-CHARGES A PAYER	1 310
ETAT-AUTRES CHARGES A PAYER	1 656
Total	59 272

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST. D AVANCE	3 111		
Total	3 111		

Autres informations

Effectif

Effectif "salarié" présent au 31.12.2024 : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	5	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	13 766
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	13 766
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

HOLDING MAM

Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 000 000 €

Siège social : ZAC DES TUILERIES, 107 route de Paris, 42300 MABLY

R.C.S : RCS ROANNE 794 062 661

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2024

A l'associé unique de la Société à Responsabilité Limitée HOLDING MAM

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société à Responsabilité Limitée HOLDING MAM relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31/12/2024, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.821.57 du code de commerce. 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 cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires 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 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-80 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 titres de participation et les créances rattachées, dont le montant figurant à l'actif s'élève à 4 465 463 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et le cas échéant dépréciés sur la base de leur valeur d'usage selon les modalités décrites dans le paragraphe dédié de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces valeurs.

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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission de commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.821-57 du code de commerce.

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.

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 (des) commissaire(s) 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.821-57 du code de commerce 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.821-57 du code de commerce, 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 Roanne, le 09/05/2025

Pour la société GESCOMM

Valérie GAUMARD

Commissaire aux comptes



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 800	6 102	698	2 848
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	186 874	76 516	110 358	82 989
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 064 220		3 064 220	3 064 220
Créances rattachées aux participations	1 401 243		1 401 243	1 342 730
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 495 148		1 495 148	1 495 148
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 154 284	82 618	6 071 666	5 987 934
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	78 244		78 244	136 114
Autres créances	604 407		604 407	537 383
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	132 959		132 959	391 944
Charges constatées d'avance (3)	3 111		3 111	1 978
TOTAL ACTIF CIRCULANT	818 721		818 721	1 067 419
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 973 005	82 618	6 890 387	7 055 353
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	750 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	75 000	75 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 304 513	4 230 856
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	405 259	1 398 658
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 784 772	6 454 513
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 207	475 551
Emprunts et dettes financières diverses (3)		16 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 328	21 617
Dettes fiscales et sociales	95 080	87 175
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	105 615	600 839
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 890 387	7 055 353
(1) Dont à plus d'un an (a)		5 240
(1) Dont à moins d'un an (a)	105 615	595 599
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	314	113
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	563 934		563 934	620 587
Chiffre d'affaires net	563 934		563 934	620 587
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			49 479	16 855
Autres produits			349	11
Total produits d'exploitation (I)			613 763	637 452
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			65 349	59 008
Impôts, taxes et versements assimilés			18 514	18 035
Salaires et traitements			368 475	372 683
Charges sociales			164 550	183 404
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 099	31 604
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			112	10
Total charges d'exploitation (II)			653 099	664 744
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-39 336	-27 291
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			389 967	1 200 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			51 303	100 232
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			441 270	1 300 232
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 630	21 203
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 630	21 203
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			439 640	1 279 029
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			400 304	1 251 738

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 000	150 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	5 000	150 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	45	80
Sur opérations en capital		3 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	45	3 080
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 955	146 920
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 060 033	2 087 684
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	654 774	689 027
BENEFICE OU PERTE	405 259	1 398 658
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	441 270	1 300 054
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		16 496

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL HOLDING M.A.M.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 890 387 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 405 259 Euro.

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.

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°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions 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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle ou corporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

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

* Concessions, licences : 1 à 3 ans

* Matériel de transport : 5 ans

* Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition ou d'apport.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition, sont rattachés au prix de revient des titres de participation. Ces frais d'acquisition font l'objet d'un amortissement fiscal selon le mode linéaire sur une durée de 5 ans (provision réglementée).

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Provision pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC N°2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Aucune provision pour risques et charges n'a été comptabilisée et ne figure au passif du bilan au 31.12.2024.

Liste des filiales et participations

Compte tenu du caractère confidentiel des données, les informations sur les filiales et participations seront communiquées dans le rapport de gestion présenté lors de l'assemblée générale ordinaire d'approbation des comptes 2024.

*** Sas ENTREPRISE VALLORGE :**

Siège social : 107 route de Paris, 42300 Mably

Siren : 343 517 355

Taux de détention : 100 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 999 900 €

VNC des Titres de participations : 1 999 900 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres avant résultat au 31/12/2024 : 1 650 926 €

Résultat net comptable au 31/12/2024 : 869 416 €

CA HT au 31/12/2024 : 13 408 047 €

Dividendes versés : 300 000 €

*** Sas FONCIERE DES BELUZES :**

Siège social : ZA les Beluzes, 42720 Pouilly sur Charlieu

Siren : 394 812 846

Taux de détention : 100 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 050 000 €

VNC des Titres de participations : 1 050 000 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres avant résultat au 31/12/2024 : 231 531 €

Résultat net comptable au 31/12/2024 : - 1 506 €

CA HT au 31/12/2024 : 116 755 €

*** Sas MUCHACHE :**

Siège social : 107 Route de Paris, 42300 Mably

Siren : 914 830 955

Taux de détention : 34 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 700 €

VNC des Titres de participations : 1 700 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres avant résultat au 31/12/2024 : 129 709 €

Résultat net comptable au 31/12/2024 : 172 593 €

CA HT au 31/12/2024 : 10 000 €

Dividendes versés : 15 000 €

*** SAS SAINT YAN ARMATURES :**

Siège social : 1376 Route de Malfarat, 71340 Saint Bonnet de Cray

Siren : 915 366 504

Taux de détention : 50 %

Valeur brute des Titres de participations : 1 000 €

VNC des Titres de participations : 1 000 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres avant résultat au 31/12/2024 : 122 257 €

Règles et méthodes comptables

Résultat net comptable au 31/12/2024 : 47 418 €

CA HT au 31/12/2024 : 10 000 €

*** Sas VALLORGE CONSTRUCTION :**

Siège social : 107 route de Paris, 42300 Mably

Siren 814 237 202

Taux de détention : 70 %

Valeur brute des Titres de participations : 7 000 €

VNC des Titres de participations : 7 000 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres avant résultat au 31/12/2024 : 944 837 €

Résultat net comptable au 31/12/2024 : 250 837 €

CA HT au 31/12/2024 : 4 993 114 €

Dividendes versés : 74 666.67 €

*** Sas CARRELAGE PEREZ :**

Siège social : sis 120 ZA Les Auges, 42640 Coutouvre

Siren 980 004 089

Taux de détention : 70 %

Valeur brute des Titres de participations : 4 620 €

VNC des Titres de participations : 4 620 €

Garantie donnée : néant

Capitaux propres au 31/12/2024 : 6 600 €

Résultat net comptable au 31/12/2024 : - 2 833 €

CA HT au 31/12/2024 : 827 333 €

Indemnité de départ à la retraite

- Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2024 s'élèvent à 23 592 €.

Ce montant est couvert par un contrat souscrit auprès de SMA Vie. La valeur du contrat au 31.12.2024 s'élève à 9 826 €. Il en ressort un engagement net de 13 766 €.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite. Le calcul repose sur les hypothèses suivantes :

- Méthode de calcul choisie : rétrospective (méthode des unités de crédit projetées)

- Table de mortalité : Table INSEE 2022

- Taux de revalorisation des salaires : 2 %

- Taux d'actualisation : 3.35 %

- Convention collective : bâtiment

- Age conventionnel de départ : 64 ans

- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

- Taux moyen de charges sociales : 30 %

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 1 573 €, décomposé de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1 573 €.

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les services autres que la certification des comptes, tels qu'ils sont définis par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L822-11 : néant.

Autres informations complémentaires

*** Faits marquants de l'exercice clos au 31.12.2024 :**

- Par décision de l'associé unique en date du 31 mai 2024, le capital social a été augmenté d'une somme de 1 250 000 € par incorporation de réserves pour être porté à 2 000 000 €. Cette augmentation a été réalisée par élévation de la valeur nominale des parts sociales passant de 10 € à 26,6667 €.

*** Evénements significatifs intervenus postérieurement à la clôture de l'exercice :**

- Aucun événement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 800			6 800
Immobilisations incorporelles	6 800			6 800
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	151 631	61 000	39 715	172 916
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 640	318		13 958
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	165 271	61 318	39 715	186 874
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 406 949	127 516	69 002	4 465 463
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 495 148			1 495 148
Immobilisations financières	5 902 097	127 516	69 002	5 960 611
ACTIF IMMOBILISE	6 074 168	188 834	108 717	6 154 284

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 952	2 150		6 102
Immobilisations incorporelles	3 952	2 150		6 102
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	82 261	30 633	39 715	73 178
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22	3 316		3 338
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	82 282	33 949	39 715	76 516
ACTIF IMMOBILISE	86 234	36 099	39 715	82 618

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 582 152 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 401 243		1 401 243
Prêts			
Autres	1 495 148		1 495 148
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	78 244	78 244	
Autres	604 407	604 407	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 111	3 111	
Total	3 582 152	685 762	2 896 391
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	37 186
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	34 500
Etat - produits à recevoir	1 321
ASSOCIES-INTERETS COURUS A RECEVOIR	14 117
Total	87 124

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 Euro décomposé en 75 000 titres d'une valeur nominale de 26,67 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	75 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	75 000	26,67

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 105 615 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	314	314		
- à plus de 1 an à l'origine	5 893	5 893		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 328	4 328		
Dettes fiscales et sociales	95 080	95 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	105 615	105 615		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	469 545			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	948
AGIOS INT. COURUS A PAYER	314
Autres charges à payer	55 044
CHARGES SOCIALES-CHARGES A PAYER	1 310
ETAT-AUTRES CHARGES A PAYER	1 656
Total	59 272

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST. D AVANCE	3 111		
Total	3 111		

Autres informations

Effectif

Effectif "salarié" présent au 31.12.2024 : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	5	

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	13 766
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	13 766
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	