

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	173 119	100 203	72 916	44 838	28 078	62.62	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	330 000		330 000	330 000				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	20 538		20 538	20 538				
Total II	523 657	100 203	423 454	395 376	28 078	7.10		
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	476 695	66 172	410 524	479 253	68 729	14.34	
	Autres créances	55 744		55 744	162 345	106 601	65.66	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000	700 000				
Disponibilités	13 040		13 040	480 489	467 449	97.29		
Charges constatées d'avance (3)	40 529		40 529	35 388	5 140	14.53		
Total III	1 286 008	66 172	1 219 837	1 857 476	637 639	34.33		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 809 665	166 374	1 643 291	2 252 852	609 561	27.06		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

20 538

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	37 200	37 200		
	Réserves				
	Réserve légale	3 720	3 720		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	343 072	216 345	126 728	58.58
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	70 378	426 728	356 349	83.51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	454 371	683 992	229 622	33.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	260 961	433 204	172 243	39.76
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	43 219	229 619	186 400	81.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 903	190 305	4 402	2.31	
Dettes fiscales et sociales	267 914	279 711	11 797	4.22	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 937	9 931	5 994	60.36	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	426 987	426 089	897	0.21
	Total IV	1 188 920	1 568 859	379 939	24.22
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 643 291	2 252 852	609 561	27.06

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

1 101 585 1 307 898

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 128 840		2 128 840	2 228 276		99 436	4.46
Chiffre d'affaires NET	2 128 840		2 128 840	2 228 276		99 436	4.46
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			18 000	30 833		12 833	41.62
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36 932	16 992		19 940	117.35
Autres produits			2 381	665		1 716	258.05
Total des Produits d'exploitation (I)			2 186 153	2 276 767		90 613	3.98
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 049 064	1 142 228		93 164	8.16
Impôts, taxes et versements assimilés			39 582	27 468		12 113	44.10
Salaires et traitements			751 852	711 174		40 678	5.72
Charges sociales			294 950	269 865		25 086	9.30
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 431	14 516		5 915	40.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			29 946	16 796		13 151	78.30
Dotations aux provisions							
Autres charges			25	50		26	51.31
Total des Charges d'exploitation (II)			2 185 850	2 182 097		3 753	0.17
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			303	94 670		94 366	99.68
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	69 972	69 972		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		1 080	1 080	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	69 972	71 052	1 080	1.52
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 835	4 262	1 427	33.48
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 835	4 262	1 427	33.48
2. Résultat financier (V-VI)	67 137	66 791	346	0.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	67 440	161 461	94 020	58.23
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 800	592 500	588 700	99.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3 800	592 500	588 700	99.36
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	782	125	657	525.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	281	300 000	299 719	99.91
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 063	300 125	299 062	99.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 737	292 375	289 638	99.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	201	27 108	27 309	100.74
Total des produits (I+III+V+VII)	2 259 925	2 940 319	680 394	23.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 189 547	2 513 592	324 044	12.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	70 378	426 728	356 349	83.51

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 643 290.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 128 840.03 Euros et dégageant un bénéfice de 70 378.15 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Président de la société a changé suite à la démission de son Président.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)



Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	36 889		5 262
Matériel de transport	56 229		38 865
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 105		4 663
TOTAL	170 223		48 790
Autres participations	330 000		
Prêts, autres immobilisations financières	20 538		
TOTAL	350 538		
TOTAL GENERAL	520 761		48 790

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			42 151	42 151
Matériel de transport		33 267	61 827	61 827
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 627	69 141	69 141
TOTAL		45 894	173 119	173 119
Autres participations			330 000	330 000
Prêts, autres immobilisations financières			20 538	20 538
TOTAL			350 538	350 538
TOTAL GENERAL		45 894	523 657	523 657

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	13 357	6 128		19 485
Matériel de transport	45 573	8 533	32 986	21 120
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 456	5 770	12 627	59 598
TOTAL	125 385	20 431	45 613	100 203
TOTAL GENERAL	125 385	20 431	45 613	100 203

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 128				
Matériel de transport	8 533				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 985	785			
TOTAL	19 646	785			
TOTAL GENERAL	19 646	785			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	66 027	29 946	29 802		66 172
TOTAL	66 027	29 946	29 802		66 172
TOTAL GENERAL	66 027	29 946	29 802		66 172
Dont dotations et reprises d'exploitation		29 946	29 802		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	20 538	20 538	
Autres créances clients	476 695	476 695	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	757	757	
Impôts sur les bénéfices	18 254	18 254	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 092	22 092	
Divers état et autres collectivités publiques	2 238	2 238	
Débiteurs divers	12 403	12 403	
Charges constatées d'avance	40 529	40 529	
TOTAL	593 507	593 507	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	260 961	173 626	87 335	
Fournisseurs et comptes rattachés	185 903	185 903		
Personnel et comptes rattachés	103 170	103 170		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 062	63 062		
Taxe sur la valeur ajoutée	96 406	96 406		
Autres impôts taxes et assimilés	5 276	5 276		
Groupe et associés	43 219	43 219		
Autres dettes	3 937	3 937		
Produits constatés d'avance	426 987	426 987		
TOTAL	1 188 920	1 101 585	87 335	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	172 243			

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
actions	62.0000	600			600

Les actions sont totalement détenus par ACA NG

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	6 769
Autres créances	2 257
Total	9 026

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 627
Dettes fiscales et sociales	117 444
Total	126 071

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	40 529
Total	40 529
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	426 987
Total	426 987

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

AUDITEURS & CONSEILS ASSOCIES RHONE ALPES

ACA RHONE ALPES

Société par Actions Simplifiée au capital de 37 200 €
Siège Social : 3, Chemin du Vieux Chêne 38240 MEYLAN
RCS GRENOBLE B 399 194 208

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 70.378,15 € en « Autres réserves ».

Les capitaux propres de la société à l'issue de cette affectation s'établiront à 454.370,64 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

31 décembre 2021 :	834.000 €,
31 décembre 2022 :	126.600 €.
31 décembre 2023 :	300.000 €,

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président