

157 HOLDING
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 104 439 euros
Siège social : 212 Rue Marcadet – 75018 PARIS
892 417 809 R.C.S. PARIS
(Ci-après dénommée la « Société »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 16 222 581,87 euros de la manière suivante :

à la « réserve légale » 770 526,24 euros
qui atteint ainsi le dixième du capital social

au compte « autres réserves » 15 452 055,63 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices de la société, à l'exception :

- d'une distribution exceptionnelle de réserves décidée par l'associé unique en date du 16 août 2023, d'une somme de globale de DEUX CENT CINQUANTE MILLE EUROS (250 000 €), soit 0,031 euro pour chacune des 8 104 439 actions composant le capital social.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

**Acte sous signature électronique via le procédé « DocuSign », conformément
aux articles 1366 et 1367 du Code civil.**

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Dominique PAYEN

DocuSigned by:
Dominique PAYEN
68A6396EF4A247D...



SAS 157 HOLDING

États financiers

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

Services administratifs combinés de bureau
212 rue Marcadet , 75018, Paris
SIREN : 892417809

DocuSigned by:
Dominique PUYEN
68A6396EF4A247D...

"Comptes certifiés conformes"

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SAS 157 HOLDING relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant
Total du bilan	26 934 193,52
Chiffre d'affaires	1 358 881,48
Résultat net comptable	16 222 581,87

Fait à Le Mans

Le 2 mai 2025

Pour Baker Tilly STREGO

Sébastien BEAUDUCEL

✓ Certified by  you sign

Sébastien BEAUDUCEL

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (1)</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Recherche et développement</i>				
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>				
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>	220 000,00		220 000,00	
<i>Constructions</i>	880 000,00	- 982,67	879 017,33	
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	87 012,98	- 32 115,09	54 897,89	60 933,81
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations</i>	12 308 895,73		12 308 895,73	8 195 182,73
<i>Créances rattachées à des participations</i>	2 658 707,87		2 658 707,87	
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	16 154 616,58	- 33 097,76	16 121 518,82	8 256 116,54
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production de biens</i>				
<i>En-cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	80 657,38		80 657,38	
<i>Autres créances (3)</i>	299 163,30		299 163,30	431 077,21
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	10 458 437,03	- 46 815,49	10 411 621,54	436 161,78
Divers				
<i>Disponibilités</i>	21 213,48		21 213,48	33 431,09
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	19,00		19,00	19,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	10 859 490,19	- 46 815,49	10 812 674,70	900 689,08
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>				
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>				
TOTAL ACTIF (I à VI)	27 014 106,77	- 79 913,25	26 934 193,52	9 156 805,62

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
<i>Capital social ou individuel</i>	8 104 439,00	8 104 439,00
<i>Primes d'émission, de fusion, d'apport</i>		
<i>Ecarts de réévaluation</i>		
<i>Réserve légale</i>	39 917,66	19 005,86
<i>Réserves statutaires ou contractuelles</i>		
<i>Réserves réglementées</i>		
<i>Autres réserves</i>	501 311,17	103 986,95
<i>Report à nouveau</i>		
<i>Résultat de l'exercice précédent à affecter</i>		
<i>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</i>	16 222 581,87	418 236,02
<i>Subventions d'investissement</i>		
<i>Provisions réglementées</i>	4,94	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	24 868 254,64	8 645 667,83
AUTRES FONDS PROPRES		
<i>Produits des émissions de titres participatifs</i>		
<i>Avances conditionnées</i>		
<i>Droits du concédant</i>		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Provisions pour risques</i>		
<i>Provisions pour charges</i>		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</i>	259 120,44	82,00
<i>Emprunts et dettes financières diverses (3)</i>	1 088 552,71	506 132,84
<i>Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	16 306,29	2 710,95
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	692 213,19	2 162,00
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	151,00	50,00
<i>Autres dettes</i>	9 595,25	
<i>Produits constatés d'avance (1)</i>		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	2 065 938,88	511 137,79
<i>Ecart de conversion passif (IV)</i>		
TOTAL PASSIF (I à IV)	26 934 193,52	9 156 805,62

(1) Dont à moins d'un an

2 065 938,88 511 137,79

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

259 120,44 82,00

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	Euros	%
	Total	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
<i>Ventes de marchandises</i>				
<i>Production vendue - biens</i>				
<i>Production vendue - services</i>	1 358 881,48		1 358 881,48	
Chiffre d'affaires net	1 358 881,48		1 358 881,48	
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>				
<i>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</i>	897,58		897,58	
<i>Autres produits</i>	144,53	0,85	143,68	16 903,53
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 359 923,59	0,85	1 359 922,74	159 990 910,59
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</i>				
<i>Variations de stocks (marchandises)</i>				
<i>Achats de matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>	329 058,90	7 244,67	321 814,23	4 442,08
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	70 977,13	1 542,23	69 434,90	4 502,24
<i>Salaires et traitements</i>				
<i>Charges sociales</i>				
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	16 518,59	15 502,60	1 015,99	6,55
<i>Dotations aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dotations aux provisions sur actif circulant</i>				
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>				
<i>Autres charges</i>	612,00		612,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	417 166,62	24 289,50	392 877,12	1 617,48
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	942 756,97	- 24 288,65	967 045,62	- 3 981,47
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
<i>Bénéfice attribué ou perte transférée</i>				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
<i>Perte supportée ou bénéfice transféré</i>				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
<i>Produits de participation (1)</i>	15 067 565,51	460 719,79	14 606 845,72	3 170,44
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)</i>				
<i>Autres intérêts de produits assimilés (1)</i>	23 700,40	9 513,69	14 186,71	149,12
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>	113 460,31		113 460,31	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 204 726,22	470 233,48	14 734 492,74	3 133,44
CHARGES FINANCIERES				
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>	46 815,49		46 815,49	
<i>Intérêts et charges assimilées (2) (3)</i>	9 409,87	26 536,81	- 17 126,94	- 64,54
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	56 225,36	26 536,81	29 688,55	111,88
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	15 148 500,86	443 696,67	14 704 804,19	3 314,16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	16 091 257,83	419 408,02	15 671 849,81	3 736,66

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	
	(12 mois)	(12 mois)	Euros	%
	Total	Total		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)</i>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>	6 090 355,59		6 090 355,59	
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	6 090 355,59		6 090 355,59	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)</i>	45,00	35,00	10,00	28,57
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>	5 300 429,61		5 300 429,61	
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>	4,94		4,94	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 300 479,55	35,00	5 300 444,55	15 144 127,29
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	789 876,04	- 35,00	789 911,04	- 2 256 888,69
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices (X)</i>	658 552,00	1 137,00	657 415,00	57 820,14
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	22 655 005,40	470 234,33	22 184 771,07	4 717,81
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 432 423,53	51 998,31	6 380 425,22	12 270,45
RESULTAT DE L'EXERCICE	16 222 581,87	418 236,02	15 804 345,85	3 778,81

(1) Dont produits concernant les entités liées	15 067 565,51	460 719,79	14 606 845,72	3 170,44
(2) Dont intérêts concernant les entités liées	9 409,87	21 536,81	- 12 126,94	- 56,31
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Annexe

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Autres immobilisations corporelles : 5 ans
- * Constructions : de 15 ans à 40 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Provisions

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

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
<i>Fonds commercial</i>							
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 512,98		1 109 500,00			1 187 012,98	
<i>Terrains</i>			220 000,00			220 000,00	
<i>Constructions</i>			880 000,00			880 000,00	
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>							
<i>Installations générales agencements divers</i>							
<i>Matériel de transport</i>	77 512,98					77 512,98	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>			9 500,00			9 500,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 195 182,73		12 072 850,48		5 300 429,61	14 967 603,60	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>	8 195 182,73		6 772 420,87			14 967 603,60	
<i>Autres titres immobilisés</i>			5 300 429,61		5 300 429,61		
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>							
Total	8 272 695,71		13 182 350,48		5 300 429,61	16 154 616,58	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS		1 109 500,00	12 072 850,48	13 182 350,48
<i>Réévaluations</i>				
<i>Acquisitions</i>		1 109 500,00	12 072 850,48	13 182 350,48
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
Total des augmentations		1 109 500,00	12 072 850,48	13 182 350,48
VENTILATION DES DIMINUTIONS			5 300 429,61	5 300 429,61
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Cessions</i>			5 300 429,61	5 300 429,61
<i>Mises hors service</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
Total des diminutions			5 300 429,61	5 300 429,61

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
-Filiales (détenues à + 50%)				
Clairsyma	152 500	- 4 495	99,90	- 4 495
Objectiv'Mans	3 000	- 1 494	95,03	- 311
P.L.Holding	700 000	2 870 752	50,00	857 966
-Participations (détenues entre 10 et 50%)				
Montanel	1 000		20,00	
Montbleu Finance	774 000	14 838	28,63	2 813
Ofimmo	7 000	- 23 688	14,29	8 214

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
-Filiales (détenues à + 50%)	8 196 199	8 196 199	28 989		15 057 517
-Participations (détenues entre 10 et 50%)	666 000	666 000	751 062		
-Autres filiales françaises					
-Autres filiales étrangères					
-Autres Participations françaises	447 228	447 228	1 497 166		
-Autres Participations étrangères					

Les informations fournies pour la société P.L.Holding concernent l'exercice clos au 31/12/2023, le bilan 2024 n'étant pas encore arrêté.

Les informations fournies pour la société Montbleu Finance concernent l'exercice clos au 31/12/2023, le bilan 2024 n'étant pas encore arrêté.

La première clôture de la société Montanel est fixée au 31/12/2025.

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 579,17	16 518,59		33 097,76
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>		982,67		982,67
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>				
<i>Installations générales agencements divers</i>				
<i>Matériel de transport</i>	16 579,17	15 502,59		32 081,76
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		33,33		33,33
Total	16 579,17	16 518,59		33 097,76

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI :

Immobilisations corporelles

Composants

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Gros œuvre Port Grimaud II	616 000	480 mois	Linéaire
Agencements Port Grimaud II	88 000	180 mois	Linéaire
Étanchéité Port Grimaud II	44 000	180 mois	Linéaire
Installations électriques Port Grimaud II	44 000	300 mois	Linéaire
Toiture Port Grimaud II	88 000	300 mois	Linéaire
TOTAL	880 000		

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 658 707,87		2 658 707,87
<i>Créances rattachées à des participations</i>	2 658 707,87		2 658 707,87
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>			
ACTIF CIRCULANT	379 839,68	379 839,68	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	80 657,38	80 657,38	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
Créances fiscales et sociales	14 910,00	14 910,00	
<i>Groupes et associés (1)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>	284 253,30	284 253,30	
<i>Charges constatées d'avance</i>	19,00	19,00	
Total	3 038 547,55	379 839,68	2 658 707,87

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 104 439 euros décomposé en 8 104 439 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>				
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	16 997,56	2 183,02	14 814,54	678,63
Total	16 997,56	2 183,02	14 814,54	678,63

Dépréciations des actifs

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
<i>Sur immobilisations incorporelles</i>					
<i>Sur immobilisations corporelles</i>					
<i>Sur titres mis en équivalence</i>					
<i>Sur titres de participation</i>					
<i>Sur autres immobilisations financières</i>					
<i>Sur valeurs mobilières de placement</i>		46 815,49			46 815,49
<i>Sur stocks et en-cours</i>					
<i>Sur comptes clients</i>					
<i>Autres provisions pour dépréciation</i>					
Total		46 815,49			46 815,49
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI</i>					

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	1 347 673,15	1 347 673,15		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	259 120,44	259 120,44		
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	1 088 552,71	1 088 552,71		
DETTES FOURNISSEURS	16 306,29	16 306,29		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	16 306,29	16 306,29		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	692 213,19	692 213,19		
AUTRES DETTES	9 746,25	9 746,25		
<i>Autres dettes</i>	9 595,25	9 595,25		
<i>Dettes sur immobilisations</i>	151,00	151,00		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 065 938,88	2 065 938,88		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>	10 846,00	1 999,00	8 847,00	442,57
<i>Charges à payer - Divers</i>	8 346,87	22 643,81	- 14 296,94	- 63,14
Total	19 192,87	24 642,81	- 5 449,94	- 22,12

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>	45,00	35,00	10,00	28,57
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 45,00	- 35,00	- 10,00	28,57
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>	5 300 429,61		5 300 429,61	
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>	6 090 355,59		6 090 355,59	
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	789 925,98		789 925,98	
<i>Dotation aux amortissements except.</i>	4,94		4,94	
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. et rep. exceptionnelles	- 4,94		- 4,94	
Total résultat exceptionnel	789 876,04	- 35,00	789 911,04	- 2 256 888,69

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant
<i>Avals, cautions et garanties</i>	
<i>Autres engagements reçus</i>	9 500,00
Total	9 500,00

Dont concernant les filiales : 9 500

Les autres engagements reçus concernent des abandons de créances avec clause de retour à meilleure fortune consentis à :

- La société Objectiv'Mans le 30/11/2023 pour un montant de 5 000 euros
- La société Objectiv'Mans le 31/12/2024 pour un montant de 4 500 euros