

AA GOLF DEVELOPPEMENT
SARL au capital de 2.106.900 euros
Siège social : Acquin Westbecourt (62380) Chemin des Bois
348 947 003 RCS BOULOGNE SUR MER

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 04 AVRIL 2025

L'an deux mille vingt-quatre , le 04 avril à 15 h au Siège de la Société, Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique de la Société SARL AA GOLF Développement,

1. a préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la société, Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

2. a pris les décisions suivantes :

- ⇒ approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- ⇒ affectation du résultat de l'exercice,
- ⇒ conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- ⇒ pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 et les documents s'y rapportant tels qu'ils ont été présentés et qui font apparaître un déficit comptable de - 223 515,64 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et accomplies au cours de l'exercice.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charges de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard des articles 39-4 et 39-5 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice de - 223 515,64 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau débiteur » : - 223 515,64 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du C.G.I., l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été procédé à des distributions sur les trois dernières années.

TROISIEME DECISION

L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par Monsieur Jean Jacques DURAND, associé unique.

L'associé unique
Jean-Jacques DURAND



Comptes annuels au 31/12/2024



AA GOLF DEVELOPPEMENT

0 Chemin des bois
62380 ACQUIN WESTBECOURT

34894700300029

Bilan Actif

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 603	1 430	172	172
Fonds commercial	160 000		160 000	160 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	161 603	1 430	160 172	160 172
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	4 675 192	3 743 430	931 762	1 034 720
Constructions	472 366	429 098	43 268	42 497
Installations techniques, matériel et outillage industriel	705 721	668 927	36 794	31 617
Autres immobilisations corporelles	50 541	44 519	6 022	4 787
Immobilisations en cours				558
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 903 820	4 885 974	1 017 846	1 114 179
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 796		10 796	10 796
Autres immobilisations financières	1 447		1 447	1 522
TOTAL immobilisations financières :	12 244		12 244	12 319
ACTIF IMMOBILISÉ	6 077 666	4 887 404	1 190 262	1 286 670
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	366		366	174
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	60 942	592	60 350	58 245
TOTAL stocks et en-cours :	61 307	592	60 715	58 418
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 185	522	7 662	3 454
Autres créances	70 412		70 412	39 460
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	78 596	522	78 074	42 915
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 160 767		1 160 767	1 661 005
Disponibilités	92 198		92 198	19 369
Charges constatées d'avance	34 980		34 980	31 952
TOTAL disponibilités et divers :	1 287 945		1 287 945	1 712 326
ACTIF CIRCULANT	1 427 849	1 114	1 426 734	1 813 659
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	7 505 515	4 888 518	2 616 996	3 100 329

Bilan Passif

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 2 106 900	2 106 900	2 106 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 312 650	1 312 650
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	2 016 370	2 016 370
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(4 755 736)	(4 722 701)
Résultat de l'exercice	(223 516)	(33 035)
TOTAL situation nette :	456 668	680 184
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 436	7 276
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	463 104	687 460
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	27 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	27 000	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	107 471	130 233
Emprunts et dettes financières divers	1 548 751	2 010 751
TOTAL dettes financières :	1 656 222	2 140 984
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 146	140 171
Dettes fiscales et sociales	64 258	82 107
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 948	46 002
TOTAL dettes diverses :	457 352	268 280
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	13 318	3 606
DETTES	2 126 892	2 412 870
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 616 996	3 100 329

Compte de Résultat (Première Partie)

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	112 795		112 795	114 301
Production vendue de biens	7 444		7 444	6 239
Production vendue de services	1 115 373		1 115 373	1 148 085
Chiffres d'affaires nets	1 235 612		1 235 612	1 268 625
Production stockée				
Production immobilisée			3 344	249
Subventions d'exploitation			4 500	13 772
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			11 529	108 734
Autres produits			429	3 747
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 255 415	1 395 126
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			74 973	72 803
Variation de stock de marchandises			(2 697)	(5 017)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(192)	470
Autres achats et charges externes			750 034	763 352
TOTAL charges externes :			822 118	831 607
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			68 214	65 006
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			460 064	492 596
Charges sociales			107 280	113 312
TOTAL charges de personnel :			567 344	605 908
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 233	141 668
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			592	522
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			138 825	142 191
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			46	3 340
CHARGES D'EXPLOITATION			1 596 547	1 648 052
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(341 132)	(252 926)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(341 132)	(252 926)
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 062	993
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	172 783	234 213
	173 846	235 206
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 769	3 124
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 742	13 238
	30 511	16 362
RÉSULTAT FINANCIER	143 334	218 844
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(197 798)	(34 082)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		207
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 765	840
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	1 765	1 047
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	483	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	27 000	
	27 483	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(25 718)	1 047
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 431 026	1 631 379
TOTAL DES CHARGES	1 654 542	1 664 414
BÉNÉFICE OU PERTE	(223 516)	(33 035)

Annexe

Faits caractéristiques

Préambule :

L'exercice social clos le 31/12/24 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 616 996 €

Le résultat net comptable est de (223 516) €.

Evénements significatifs et faits caractéristiques:

Depuis 2024, les refacturations de charges sont enregistrées au chiffre d'affaires, alors qu'antérieurement elles impactaient le poste transfert de charges (97K€ en 2023).

Evénements significatifs postérieurs à la clôture :

Rien à signaler

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC modifié par le règlement 2015-06 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 .

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués au dernier prix d'achat connu (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Politique d'amortissement

Frais d'établissement

Is s'agit des frais d'augmentation de capital qui sont amortis sur cinq années.

Immobilisations incorporelles

- Concessions Brevets et droits similaires

Il s'agit d'acquisitions de logiciels et de site Web. Ils sont amortis en linéaire sur 5 ans à l'exception des logiciels amortis sur 12 mois .

- Fonds de Commerce

Le fonds commercial est considéré avoir une durée de vie non limitée et dans ce cadre, il n'est pas amorti.

Le test de dépréciation effectué , consistant à rapprocher la valeur inscrite au bilan à la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage, ne met pas en évidence la nécessité de procéder à une dépréciation du fonds commercial.

Immobilisations corporelles

- Constructions

La société a opté pour l'incorporation dans le coût de construction des intérêts sur emprunt payés pendant la durée de la construction ainsi que les frais d'hypothèques, cautions et taxes
es immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires hors frais d'acquisition). Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations selon les durées figurant ci-après.

- Terrains nus ou aménagés 25 à 50 ans

- Constructions amorties par composants :

Noms des composants	Durée normative	Durée Société
		15 ans
Agencements	5 à 18 ans	15 ans
Aménagements intérieurs	15 ans	20 ans
Ascenseur	20 à 25 ans	15 ans
Cablages techniques	15 ans	30 ans
Chauffage	20 à 30 ans	20 ans
Climatisation, désenfumage	20 ans	15 ans
Electricité	15 à 25 ans	20 ans
Etanchéité Toiture	20 ans	20 ans
Façade	20 à 40 ans	10 ans
Finition, second OEuvre, abords	10 à 18 ans	25 ans
Groupe électrogène	25 à 30 ans	15 ans
Installations générales, ascenseurs	15 à 25 ans	15 ans
Installations techniques	10 à 25 ans	25 ans
Menuiseries extérieures	25 ans	25 ans
Plomberies, canalisations	25 ans	20 ans
Protection incendie	20 ans	7 ans
Revêtements de sols	7 à 12 ans	20 ans
Second OEuvre	20 à 25 ans	40 ans
Gros oeuvre	40, 50, 60 ou 70 ans	

- Matériels et outillages 3 à 10 ans 15 ans

- Matériels de transports 4 à 10 ans 15 ans

- Mobilier de bureau et matériel informatique 3 à 10 ans 15 ans

- Mobiliers 3 à 10 ans 10 ans

Immobilisations

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	160 826		777
TOTAL immobilisations incorporelles :	160 826		777
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	4 683 599		4 124
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	18 698		
Constructions installations générales	442 494		12 834
Installations techniques et outillage industriel	750 775		21 681
Installations générales, agencements et divers	26 231		
Matériel de transport	12 553		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 775		3 043
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	558		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 958 682		41 123
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 319		
TOTAL immobilisations financières :	12 319		

TOTAL GÉNÉRAL	6 131 826		41 900
----------------------	------------------	--	---------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			161 603	
TOTAL immobilisations incorporelles :			161 603	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		12 531	4 675 192	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales		1 659	472 366	
Install. techn., matériel et out. industriels		66 734	705 721	
Inst. générales, agencements et divers			26 231	
Matériel de transport		12 553		
Mat. de bureau, informatique et mobil.		2 507	24 310	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	558			
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	558	95 985	5 903 820	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		75	12 244	
TOTAL immobilisations financières :		75	12 244	

TOTAL GÉNÉRAL	558	96 060	6 077 666	
----------------------	------------	---------------	------------------	--

Amortissements

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	653	777		1 430
TOTAL immobilisations incorporelles :	653	777		1 430
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 648 879	107 082	12 531	3 743 430
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	18 698			
Constructions installations générales	399 997	12 063	1 659	429 098
Installations techn. et outillage industriel	719 158	16 504	66 734	668 927
Inst. générales, agencements et divers	23 684	599		24 283
Matériel de transport	12 553		12 553	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	21 535	1 208	2 507	20 236
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 844 503	137 456	95 985	4 885 974
TOTAL GÉNÉRAL	4 845 157	138 233	95 985	4 887 404

La société ne pratique que la méthode des amortissements linéaires.

Immobilisations

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	160 826	653	160 172
Réévaluation de l'exercice			
Investissements de l'exercice	777		777
Dotations de l'exercice		777	777
Cessions ou mise hors service			
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	161 603	1 430	160 172

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	5 958 682	4 844 503	1 114 179
Réévaluation de l'exercice			
Investissements de l'exercice	41 123		41 123
Dotations de l'exercice		137 456	137 456
Cessions ou mise hors service	95 985	95 985	
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	5 903 820	4 885 974	1 017 846

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Au début de l'exercice	12 319
Réévaluation de l'exercice	
Augmentations	
Cessions , mises hors service, diminutions résultant d'une mise en équivalence	75
VALEUR EN FIN D'EXERCICE	12 244

Echéance des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	12 244
- à moins d'un an	5 577
- à plus d'un an	6 667

Subventions d'investissement

AA GOLF DEVELOPPEMENT

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 18/07/25
Devise d'édition EURO

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
Subventions d'investissement	8 396	1 960	6 436
TOTAL	8 396	1 960	6 436

Amortissement des subventions d'investissement

Désignation	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Subventions d'investissement	1 120	840		1 960
TOTAL	1 120	840		1 960

Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Comptes de régularisation actif

Détail des charges et produits constatés d'avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	34 980	13 318
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL GENERAL	34 980	13 318

Capitaux propres

Composition du capital social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	4862	433,34
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	4862	433,34

Dettes

Le tableau des mouvements des emprunts de l'exercice est calculé hors soldes créditeurs de banque et hors intérêts courus.

Mouvements des emprunts de l'exercice

	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	130 233		29 784	100 449
Emprunts divers				
	130 233		29 784	100 449

Echéance des emprunts

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	7 022	7 022		
- à plus d' 1 an à l'origine	100 449	29 945	70 504	
Emprunts et dettes financières divers				
TOTAL GÉNÉRAL	107 471	36 967	70 504	

Produits exceptionnels

Les charges et produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Autres informations

Autres Engagements

Indemnités de Départ en Retraite :

L'entreprise n'a pas constaté ses engagements de retraite et avantages similaires sous forme de provisions et n'a pas signé d'accord particulier concernant les indemnités de fin de carrière.

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière au 31 décembre 2024 s'élève à 128.826 euros.

L'engagement a été déterminé selon la méthode des unités de crédits projetées.

Les hypothèses retenues pour évaluer l'engagement au 31/12/2024 sont les suivantes:

- * hypothèse départ à la retraite : mise à la retraite * âge de départ à la retraite : 65 ans
- * taux d'actualisation :3.35%
- * revalorisation des salaires : en fonction de tables qui expriment un taux d'évolution de la rémunération par âge
- * taux turn-over : faible pour les cadres et moyen pour les employés
- * table de mortalité: tables statistiques INSEE 2024
- * charges sociales patronales : Cadre 47% -ETAM 19%
- * contribution employeur : 50%

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 796	5 577	5 219
Autres immobilisations financières	1 447		1 447
TOTAL de l'actif immobilisé :	12 244	5 577	6 667
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	627		627
Autres créances clients	7 558	7 558	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 366	3 366	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	50 488	50 488	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 767	1 767	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	14 791	14 791	
TOTAL de l'actif circulant :	78 596	77 969	627
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	34 980	34 980	

TOTAL GÉNÉRAL	125 820	118 526	7 294
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	7 022	7 022		
- à plus d' 1 an à l'origine	100 449	29 945	70 504	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	271 146	271 146		
Personnel et comptes rattachés	31 276	31 276		
Sécurité sociale et autres organismes	29 739	29 739		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 916	1 916		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 327	1 327		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 548 751	1 548 751		
Autres dettes	121 948	121 948		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	13 318	13 318		

TOTAL GÉNÉRAL	2 126 892	2 056 388	70 504	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Provisions et dépréciation

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
		27 000		27 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		27 000		27 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	522	592		592 522
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	522	592		1 114

TOTAL GÉNÉRAL	522	27 592		28 114
----------------------	------------	---------------	--	---------------