

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POINTE A PITRE - 9712 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 01/07/2025 - B2025/003231 - 2016 B 00639 - 819 845 728 - A L'EAU  
PISCINE

**A L'EAU PISCINE SASU**  
**SOCIETE par ACTIONS SIMPLIFIEES à ASSOCIE UNIQUE**  
**AU Capital de 1 000.00 euros**  
**RCS PAP : 819 845 728**

PROCES VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 21 Mai 2025

Assemblée présidée par Monsieur ARAYE Bernard, président et associé unique de la SASU A L'EAU PISCINE, convoquée conformément aux dispositions de l'article 19 des statuts.

Est présent :

Monsieur ARAYE BERNARD détenant la totalité des actions.

Le Président indique que l'assemblée est appelée sur l'ordre de jour suivant :

- L'approbation des comptes annuels
- La distribution des bénéfices

**PREMIERE RESOLUTION :**

L'assemblée après avoir entendu le rapport de gestion du Président sur l'activité de la société au cours de l'exercice clos au 31/12/2024, et pris connaissance des comptes et du bilan de la société pour le dit exercice, les approuves dans leur totalité tels qu'il lui ont été présentés et donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

**DEUXIEME RESOLUTION :**

L'assemblée générale prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître :

- Un bénéfice de 27 458 euros.

Ainsi, le bénéfice de l'exercice de 27458 euros est affecté comme suit :

|                                           |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|
| Bénéfice de l'exercice :                  | 27 457.80 euros |
| Auquel s'ajoute :                         |                 |
| Le report à nouveau antérieur :           | 24 070.50 euros |
| Pour former un bénéfice distribuable de : | 51 528.30 euros |

|                                                                                                                      |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Dividende total pour l'associé unique :</b>                                                                       | 14 285.71 euros |
| Le dividende à répartir au titre de l'exercice est fixé à 142.8571 euros par actions (100% entant qu'associé unique) |                 |

|                                        |                        |
|----------------------------------------|------------------------|
| <b>Au compte « Report à nouveau »:</b> | <b>37 242.59 euros</b> |
|----------------------------------------|------------------------|

Le paiement des dividendes sera effectué avant le 30 septembre 2025.

Les modalités de mise en paiement du dividende seraient fixées par le président.

Nous vous informons que depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12.8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17.2% de prélèvements sociaux.

Peuvent demander à être dispensées de ce 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 (contribuable 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 précédant le paiement de dividende.

Sur le plan fiscal, ce dividende n'a pas ouvert droit à l'imposition au barème progressif.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

- Exercice clos le 31/12/2023 : Absence de distribution de dividendes
- Exercice clos le 31/12/2022 : 60 000.00 €
- Exercice clos le 31/12/2021 : 50 000.00 €

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **TROISIEME RESOLUTION :**

L'associé unique, délègue tous pouvoir au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique de la SASU A L'EAU PISCINE.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 10 heures.

Fait à Le MOULE

Le : 21/05/2025

*A l'Eau Piscine*  
SASU  
M. le Président  
M. le Secrétaire  
M. le Trésorier  
M. le Contrôleur  
M. le Commissaire aux Comptes  
M. le Commissaire aux Révisions  
M. le Commissaire aux Audits  
M. le Commissaire aux Contrôles  
M. le Commissaire aux Investigations  
M. le Commissaire aux Enquêtes  
M. le Commissaire aux Poursuites  
M. le Commissaire aux Réclamations  
M. le Commissaire aux Recours  
M. le Commissaire aux Représentations  
M. le Commissaire aux Relations  
M. le Commissaire aux Activités  
M. le Commissaire aux Services  
M. le Commissaire aux Opérations  
M. le Commissaire aux Activités  
M. le Commissaire aux Services  
M. le Commissaire aux Opérations

**Le Président et Associé unique,**

Monsieur Bernard ARAYE



**A L'EAU PISCINE SASU**  
**SOCIETE par ACTIONS SIMPLIFIEES à ASSOCIE UNIQUE**  
**AU Capital de 1 000.00 euros**  
**RCS PAP : 819 845 728**

**FEUILLE DE PRESENCE**

| <b>Actionnaire</b> | <b>Nbre<br/>d'Actions</b> | <b>Nbre de Voix</b> | <b>Mandataire</b> | <b>Signature</b>                                                                     |
|--------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Bernard ARAYE      | 100                       | 100                 |                   |  |

DÉPOSÉ LE

13 JUIN 2025

Greffier du Tribunal Mixte de  
Commerce de POINTE À PITRE

SAS A L'EAU PISCINE

SECTION ZEVALLOS NUM 5611  
ROUTE DE SAINT FRANÇOIS  
97160 LE MOULE

COMPTES ANNUELS

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



**JA Audit & Conseils**

Expert comptable

📍 Les Galbas – 97180 Sainte Anne

☎ 0590 24 33 91

Siret : 848 233 516 00014

*~ Copie certifiée conforme ~*

**A l'Eau Piscine**  
SASU au Capital de 1 000.00 €  
Route de Saint-François  
Section Zevallos num 56  
97160 Le MOULE  
Port. : 0690 55 88  
Mail : chantier.hsd@gmail.com  
SIRET : 519 543 721 00014 - APE : 4722B



SAS A L'EAU PISCINE  
SECTION ZEVALLOS NUM 5611  
ROUTE DE SAINT FRANCOIS  
97160 LE MOULE

## SOMMAIRE

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

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| <i>Attestation de présentation des comptes</i> | <i>1</i>  |
| <i>BILAN</i>                                   | <i>2</i>  |
| <i>Bilan Actif</i>                             | <i>3</i>  |
| <i>Détail de l'Actif</i>                       | <i>4</i>  |
| <i>Bilan Passif</i>                            | <i>5</i>  |
| <i>Détail du Passif</i>                        | <i>6</i>  |
| <i>COMPTE DE RESULTAT</i>                      | <i>7</i>  |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i>                  | <i>8</i>  |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i>                  | <i>9</i>  |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i>            | <i>10</i> |
| <i>ANNEXES</i>                                 | <i>13</i> |
| <i>Règles et méthodes comptables 2</i>         | <i>14</i> |
| <i>Immobilisations</i>                         | <i>16</i> |
| <i>Amortissements</i>                          | <i>17</i> |
| <i>Stocks et en-cours</i>                      | <i>18</i> |
| <i>Créances et dettes</i>                      | <i>19</i> |
| <i>Capital Social et Effectifs</i>             | <i>20</i> |
| <i>Variations des capitaux propres</i>         | <i>21</i> |
| <i>COMPTE DE GESTION</i>                       | <i>22</i> |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>        | <i>23</i> |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>        | <i>24</i> |
| <i>Tableau des Emplois et Ressources</i>       | <i>27</i> |
| <i>Chiffres clés de l'entreprise</i>           | <i>28</i> |

## 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 annuels de l'entreprise **SAS A L'EAU PISCINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| <b>Total du bilan</b>         | <b>111 082</b> euros |
| <b>Chiffre d'affaires</b>     | <b>243 141</b> euros |
| <b>Résultat net comptable</b> | <b>28 111</b> euros  |

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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Sainte Anne

Le 07/04/2025

**JA AUDIT & CONSEILS**

Jacqueline AJAX-GUIOUGOU

Expert-Comptable

Signature

Signé par Jacqueline Ajax

Le 07/04/25

J.A. AUDIT & CONSEILS  
Expert-Comptable  
N° 07042500001  
N° 07042500001  
N° 07042500001



1 315 67 00 20 1 12/2024

1 315 67 00 20 1 12/2024



## Bilan Actif

|                                 |                                                    | 31/12/2024     |                   |                | 31/12/2023     |
|---------------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                                 |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                    |                |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|                                 | Frais d'établissement                              |                |                   |                |                |
|                                 | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|                                 | Concessions brevets droits similaires              |                |                   |                |                |
|                                 | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|                                 | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|                                 | Terrains                                           |                |                   |                |                |
|                                 | Constructions                                      |                |                   |                |                |
| ACTIF CIRCULANT                 | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 679            | 679               |                |                |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                 | 5 748          | 4 191             | 1 557          | 3 133          |
|                                 | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
|                                 | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |                |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |                |
|                                 | Autres participations                              |                |                   |                |                |
|                                 | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |                |
|                                 | Autres titres immobilisés                          |                |                   |                |                |
|                                 | Prêts                                              |                |                   |                |                |
|                                 | Autres immobilisations financières                 |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                    | <b>6 427</b>   | <b>4 870</b>      | <b>1 557</b>   | <b>3 133</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|                                 | Matières premières, approvisionnements             | 6 296          |                   | 6 296          | 6 974          |
|                                 | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|                                 | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|                                 | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                | 1 802          |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés              | 22 621         | 367               | 22 254         | 23 748         |
|                                 | Autres créances                                    | 4 657          |                   | 4 657          | 15 790         |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |                |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                |                   |                |                |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 76 078         |                   | 76 078         | 84 839         |
|                                 | Charges constatées d'avance                        | 239            |                   | 239            | 3 108          |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>109 892</b> | <b>367</b>        | <b>109 525</b> | <b>136 260</b> |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |                |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |                |                |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                     |                |                   |                |                |
|                                 | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                        | <b>116 319</b> | <b>5 237</b>      | <b>111 082</b> | <b>139 393</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

5 092

## Détail de l'Actif

|                                                       | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Variations<br>%           |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------------|
| Capital souscrit non appelé                           |                          |               |                          |               |                           |
| <b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>                | <b>1 557,26</b>          | <b>1,40</b>   | <b>3 132,76</b>          | <b>2,25</b>   | <b>(1 575,50) -50,29</b>  |
| Installations techniques, matériel et outillage       |                          |               |                          |               |                           |
| 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL                          | 679,00                   | 0,61          | 679,00                   | 0,49          |                           |
| 28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL                         | (679,00)                 | 0,61          | (679,00)                 | -0,49         |                           |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>             | <b>1 557,26</b>          | <b>1,40</b>   | <b>3 132,76</b>          | <b>2,25</b>   | <b>(1 575,50) -50,29</b>  |
| 21820000 Matériel de transport                        | 2 485,00                 | 2,3           | 2 485,00                 | 7,8           |                           |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT               | 3 262,98                 | 2,94          | 3 262,98                 | 2,34          |                           |
| 28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRA                | (1 477,19)               | -1,33         | (234,69)                 | -0,17         | (1 242,50) -529,42        |
| 28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM                | (2 713,53)               | -2,44         | (2 380,53)               | -1,71         | (333,00) -13,99           |
| <b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>                | <b>109 524,80</b>        | <b>98,60</b>  | <b>136 260,35</b>        | <b>97,75</b>  | <b>(26 735,55) -19,62</b> |
| Matières premières, approvisionnements                | 6 296,42                 | 5,67          | 6 973,53                 | 5,00          | (677,11) -9,71            |
| 31700000 STOCK MATIERES ET FOURNITURES                | 6 296,42                 | 5,67          | 6 973,53                 | 00            | (677,11) -9,71            |
| Avances & acomptes versés sur commandes               |                          |               | 1 802,42                 | 1,29          | (1 802,42) -100,00        |
| 40910000 Prss-avces et acptes versés                  |                          |               | 1 802,42                 | 1,29          | (1 802,42) 100,00         |
| Créances clients et comptes rattachés                 | 22 253,74                | 20,03         | 23 747,50                | 17,04         | (1 493,76) -6,29          |
| 041D Collectif clients débiteurs                      | 22 051,74                | 19,85         | 23 747,50                | 04            | (1 695,76) -7,74          |
| 41600000 Cts douteux ou litigieux                     | 569,00                   | 0,51          |                          |               | 569,00                    |
| 49100000 Prov. dépr. 41                               | (367,00)                 | -0,33         |                          |               | (367,00)                  |
| Autres créances                                       | 4 657,34                 | 4,19          | 15 790,19                | 11,33         | (11 132,85) -70,50        |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                             | 388,00                   | 0,35          |                          |               | 388,00                    |
| 43721000 CRP RETRAITE BTP                             | 836,31                   | 0,75          |                          |               | 836,31                    |
| 43870000 Org.soc.- Produits à Recevoir                | 1 015,56                 | 0,91          | 1 015,56                 | 0,73          |                           |
| 44400000 ETATS-IMPOI SUR LES BENEF                    |                          |               | 5 211,00                 | 7,4           | (5 211,00) -100,00        |
| 44562000 TVA deductibles s immos                      |                          |               | 211,23                   | 0,15          | (211,23) -100,00          |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE S ABS                         | 483,12                   | 0,43          | 876,79                   | 0,67          | (393,67) -44,90           |
| 44582000 TVA collectée s Acptes Clients à régulariser | 916,00                   | 0,82          | 1 439,62                 | 1,03          | (523,62) -36,37           |
| 44583000 Remboursement de TVA demandé                 |                          |               | 1 944,00                 | 1,59          | (1 944,00) -100,00        |
| 46730000 SNC RAOUILA                                  | 1 018,35                 | 0,92          | 5 091,99                 | 5,65          | (4 073,64) -80,00         |
| Disponibilités                                        | 76 078,05                | 68,49         | 84 838,56                | 60,86         | (8 760,51) -10,33         |
| 51200000 BRED BANQUE POPULAIRE                        | 69 776,02                | 62,57         | 83 898,11                | 60,19         | (14 122,09) 16,53         |
| 53000000 CAISSE                                       | 6 302,03                 | 5,67          | 940,45                   | 0,67          | 5 361,58 570,11           |
| Charges constatées d'avance                           | 239,25                   | 0,22          | 3 108,15                 | 2,23          | (2 868,90) -92,30         |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                  | 239,25                   | 0,22          | 3 108,15                 | 2,23          | (2 868,90) -92,30         |
| <b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>                           | <b>111 082,06</b>        | <b>100,00</b> | <b>139 393,11</b>        | <b>100,00</b> | <b>(28 311,05) -20,31</b> |

## Bilan Passif

|                      |                                                                              | 31/12/2024     | 31/12/2023     |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 1 000          | 1 000          |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport                                       |                |                |
|                      | Ecart de réévaluation                                                        |                |                |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |                |                |
|                      | Réserve légale                                                               | 100            | 100            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |                |                |
|                      | Réserves réglementées                                                        |                |                |
|                      | Autres réserves                                                              | 501            | 501            |
|                      | Report à nouveau                                                             | 24 071         | 688            |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | <b>27 458</b>  | <b>23 383</b>  |
|                      | Subventions d'investissement                                                 |                |                |
|                      | Provisions réglementées                                                      |                |                |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | <b>53 130</b>  | <b>25 672</b>  |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                               |                |                |
|                      | Avances conditionnées                                                        |                |                |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |                |                |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      | 2 277          | 1 059          |
|                      | Provisions pour charges                                                      |                |                |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  | <b>2 277</b>   | <b>1 059</b>   |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |                |                |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |                |                |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |                |                |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      |                |                |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 714            | 9 029          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             | 41 880         | 40 743         |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |                |                |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 469            | 3 920          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 12 612         | 58 970         |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |                |                |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |                |                |
|                      | Autres dettes                                                                |                |                |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |                |                |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                      | <b>55 675</b>  | <b>112 662</b> |
|                      | Ecart de conversion passif                                                   |                |                |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | <b>111 082</b> | <b>139 393</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 27 457,80      | 23 382,50      |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 13 795         | 71 919         |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                |                |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                              |                |                |

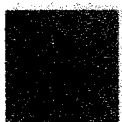
## Détail du Passif

|                                                         | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Variations<br>%           |
|---------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------------------|
| <b>TOTAL I - Capitaux propres</b>                       | <b>53 129,70</b>         | <b>47,83</b>  | <b>25 671,90</b>         | <b>18,42</b>  | <b>27 457,80 106,96</b>   |
| <b>Capital Social ou individuel</b>                     | <b>1 000,00</b>          | <b>0,99</b>   | <b>1 000,00</b>          | <b>0,72</b>   |                           |
| 10100000 CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL                   | 1 000,00                 | 0,99          | 1 000,00                 | 0,72          |                           |
| <b>Réserve légale</b>                                   | <b>100,00</b>            | <b>0,09</b>   | <b>100,00</b>            | <b>0,07</b>   |                           |
| 10610000 RESERVE LEGALE                                 | 100,00                   | 0,09          | 100,00                   | 0,07          |                           |
| <b>Autres réserves</b>                                  | <b>501,40</b>            | <b>0,45</b>   | <b>501,40</b>            | <b>0,36</b>   |                           |
| 10680000 Autres réserves                                | 501,40                   | 0,45          | 501,40                   | 0,36          |                           |
| <b>Report à nouveau</b>                                 | <b>24 070,50</b>         | <b>21,67</b>  | <b>688,00</b>            | <b>0,49</b>   | <b>23 382,50 N.S</b>      |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU                               | 24 070,50                | 21,67         | 688,00                   | 0,49          | 23 382,50 N.S             |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>27 457,80</b>         | <b>24,72</b>  | <b>23 382,50</b>         | <b>16,77</b>  | <b>4 075,30 17,43</b>     |
| <b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>                  |                          |               |                          |               |                           |
| <b>TOTAL III - Total des Provisions</b>                 | <b>2 277,47</b>          | <b>2,05</b>   | <b>1 059,47</b>          | <b>0,76</b>   | <b>1 218,00 114,96</b>    |
| <b>Provisions pour risques</b>                          | <b>2 277,47</b>          | <b>2,05</b>   | <b>1 059,47</b>          | <b>0,76</b>   | <b>1 218,00 114,96</b>    |
| 15180000 Autres Prov. pour risques                      | 2 277,47                 | 2,05          | 1 059,47                 | 0,76          | 1 218,00 114,96           |
| <b>TOTAL IV - Total des dettes</b>                      | <b>55 674,89</b>         | <b>50,12</b>  | <b>112 661,74</b>        | <b>80,82</b>  | <b>(56 986,85) -50,58</b> |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>            | <b>713,89</b>            | <b>0,64</b>   | <b>9 028,85</b>          | <b>6,48</b>   | <b>(8 314,96) -92,09</b>  |
| 45500000 ARAYE BERNARD                                  | 713,89                   | 0,64          | 9 028,85                 | 6,48          | (8 314,96) -92,09         |
| <b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b> | <b>41 879,83</b>         | <b>37,70</b>  | <b>40 742,99</b>         | <b>29,23</b>  | <b>1 136,84 2,79</b>      |
| 41910000 CLFS AVCES ET ACPTES RECUS                     | 41 879,83                | 37,70         | 40 742,99                | 29,23         | 1 136,84 2,79             |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>         | <b>469,00</b>            | <b>0,42</b>   | <b>3 920,20</b>          | <b>2,81</b>   | <b>(3 451,20) -88,04</b>  |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs                  | 469,00                   | 0,42          | 3 920,20                 | 2,81          | (3 451,20) -88,04         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                      | <b>12 612,17</b>         | <b>11,35</b>  | <b>58 969,70</b>         | <b>42,30</b>  | <b>(46 357,53) -78,61</b> |
| 42820000 Dettes provisionnées sur C.P.                  | 6 647,36                 | 5,95          | 5 161,11                 | 3,70          | 1 486,25 28,90            |
| 42860000 Personnel-Ch. à payer-Pr. à rec.               |                          |               | 30 000,00                | 21,52         | (30 000,00) -100,00       |
| 43100000 SECURITE SOCIALE                               |                          |               | 1 089,00                 | 0,78          | (1 089,00) -100,00        |
| 43720000 CGRR                                           |                          |               | 200,34                   | 0,14          | (200,34) -100,00          |
| 43780000 PREVOYANCE BTPR                                | 263,22                   | 0,24          | 35,70                    | 0,3           | 227,52 637,31             |
| 43820000 Charges sociales sur C.P.                      | 930,63                   | 0,84          | 388,63                   | 0,25          | 542,00 139,46             |
| 43860000 ORG.SOCIAUX-CHARGES A PAYER                    |                          |               | 18 816,12                | 13,50         | (18 816,12) -100,00       |
| 43861000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE                 | 107,96                   | 0,10          | 53,68                    | 0,4           | 54,28 101,12              |
| 44400000 ETATS-IMPOT SUR LES BENEF                      | 2 254,00                 | 2,03          |                          |               | 2 254,00                  |
| 44551000 TVA A DECAISSER                                | 416,00                   | 0,37          | 207,00                   | 0,15          | 209,00 100,97             |
| 44571000 TVA COLLECTEE 8,5%                             | 1 281,02                 | 1,15          | 1 750,64                 | 1,26          | (469,62) -26,53           |
| 44572100 TVA COLLECTEE A 2,1%                           | 296,76                   | 0,27          | 18,53                    | 0,01          | 278,23 N.S                |
| 44582100 TVA collectée antérieure à régulariser         |                          |               | 1 248,95                 | 0,90          | (1 248,95) -100,00        |
| 44863000 FORMATION CONTINUE A PAYER                     | 415,22                   | 0,37          |                          |               | 415,22                    |
| <b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>                            | <b>111 082,06</b>        | <b>100,00</b> | <b>139 393,11</b>        | <b>100,00</b> | <b>(28 311,05) -26,31</b> |



Etats financiers au 31 / 12 / 2024

## COMPTE DE RESULTAT



# Compte de Résultat 1/2

|                                |                                                                 |                |             | 31/12/2024     | 31/12/2023     |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 243 141        |             | 243 141        | 243 062        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>243 141</b> |             | <b>243 141</b> | <b>243 062</b> |
|                                | Production stockée                                              |                |             |                |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                |             |                |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             |                |                |
|                                | Autres produits                                                 |                |             | 1 349          | 15             |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>244 490</b> | <b>243 077</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             | 127 731        | 116 621        |
|                                | Variation de stock                                              |                |             | 677            | 6 412          |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                |             | 50 646         | 50 483         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 2 977          | 2 936          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                |             | 31 761         | 32 669         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |             | (10 029)       | 1 257          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             | 1 576          | 434            |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |             | 367            |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |             |                |                |
|                                | Autres charges                                                  |                |             | 372            | 264            |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>206 078</b> | <b>211 075</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>38 412</b>  | <b>32 002</b>  |

## Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31/12/2024     | 31/12/2023     |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>38 412</b>  | <b>32 002</b>  |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          |                |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>38 412</b>  | <b>32 002</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 2              | 494            |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>2</b>       | <b>494</b>     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 35<br>1 218    | 665<br>1 059   |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>1 253</b>   | <b>1 725</b>   |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>(1 251)</b> | <b>(1 230)</b> |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 9 704          | 7 389          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>244 493</b> | <b>243 572</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>217 035</b> | <b>220 189</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>27 458</b>  | <b>23 383</b>  |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Détail du Compte de Résultat

|                                                       | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Variations<br>%          |
|-------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>              | <b>244 490,20</b>        | <b>100,55</b> | <b>243 077,13</b>        | <b>100,01</b> | <b>1 413,07 0,58</b>     |
| <b>Ventes de marchandises</b>                         |                          |               |                          |               |                          |
| <b>Production vendue Biens</b>                        |                          |               |                          |               |                          |
| <b>Production vendue Services + Travaux</b>           | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41 0,03</b>        |
| <b>Production vendue Services FRANCE</b>              | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41 0,03</b>        |
| 70612000 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER             | 54 119,14                | -2,26         | 51 957,99                | -1,35         | 2 161,15 4,16            |
| 70612200 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER             | 108 087,50               | 44,45         | 107 910,97               | 44,40         | 176,53 0,16              |
| 70612300 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER             | 48 876,57                | 20,10         | 44 316,06                | 15,23         | 4 560,51 10,29           |
| 70620000 ENTRETIENS PISCINES A 8.50%                  | 37 243,37                | 15,32         | 38 876,79                | 15,99         | (1 633,42) -4,20         |
| 70980000 R.R.R. accordés 708                          | (5 185,36)               | -2,13         |                          |               | (5 185,36)               |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>              | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41 0,03</b>        |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                 | <b>1 348,98</b>          | <b>0,55</b>   | <b>15,32</b>             | <b>0,01</b>   | <b>1 333,66 8,5</b>      |
| 75800000 PRODUIT DIVERS GEST COURANTE                 | 14,11                    | 0,01          | 15,32                    | 0,01          | (1,21) -7,90             |
| 75870000 Indemnités assurances                        | 1 334,87                 | 0,55          |                          |               | 1 334,87                 |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>               | <b>206 077,88</b>        | <b>84,76</b>  | <b>211 075,40</b>        | <b>86,84</b>  | <b>(4 997,52) -2,37</b>  |
| <b>Achats de matières premières et autres appro.</b>  | <b>127 730,90</b>        | <b>52,53</b>  | <b>116 621,22</b>        | <b>47,98</b>  | <b>11 109,68 9,53</b>    |
| 60100000 ACHAT MATERIE                                | 127 730,90               | 52,53         | 116 621,22               | 47,98         | 11 109,68 9,53           |
| <b>Variation de stocks approvisionnements</b>         | <b>677,11</b>            | <b>0,28</b>   | <b>6 411,53</b>          | <b>2,64</b>   | <b>(5 734,42) -89,44</b> |
| 60310000 Var. stocks matériaux                        | 677,11                   | 0,25          | 6 411,53                 | 2,64          | (5 734,42) -89,44        |
| <b>Autres achats et charges externes</b>              | <b>50 646,49</b>         | <b>20,83</b>  | <b>50 483,27</b>         | <b>20,77</b>  | <b>163,22 0,32</b>       |
| 60400000 ACHAT ETUDE ET PRESTAT. SERVICE              | 6 500,00                 | 2,67          | 1 600,00                 | 0,66          | 4 900,00 306,25          |
| 60410000 Prestations services ND                      | 17 400,00                | 7,16          | 14 070,00                | 5,79          | 3 330,00 23,66           |
| 60610000 CARBURANT                                    | 6 577,20                 | 2,71          | 6 502,75                 | 2,65          | 74,45 1,14               |
| 60630000 ACHAT DE PETIT MAT ET MAT. ENTR.             | 1 433,81                 | 0,59          | 2 402,61                 | 0,99          | (968,80) -62,52          |
| 60640000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE                    | 198,34                   | 0,08          | 384,57                   | 0,16          | (186,23) -46,43          |
| 61330000 LOCATION FOURGON AMBIENTE SNC                |                          |               | 1 689,36                 | 0,70          | (1 689,36) -100,00       |
| 61351000 LOCATION PEUGEOT PARTNER SNC R               | 4 073,64                 | 1,65          | 4 073,64                 | 1,65          |                          |
| 61352000 Location Brandt PARTNER - GALERIE 3          |                          |               | 1 659,00                 | 0,65          | (1 659,00) -100,00       |
| 61520000 Entretien et réparations s biens immobiliers |                          |               | 14,98                    | 0,01          | (14,98) -100,00          |
| 61550000 ENTRETIEN ET REPARATION MOBILI               | 1 595,79                 | 0,66          | 4 916,75                 | 2,02          | (3 320,96) -67,54        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                           | 2 817,99                 | 1,16          | 2 393,55                 | 0,95          | 424,44 17,73             |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE                  | 5 160,00                 | 2,12          | 4 790,00                 | 1,97          | 370,00 7,2               |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU               | 49,12                    | 0,02          | 109,02                   | 0,04          | (59,90) -54,94           |
| 62280000 REMUNERATION INTERMEDIAIRES ET               |                          |               | 298,20                   | 0,12          | (298,20) -100,00         |
| 62340000 CADEAUX                                      |                          |               | 313,19                   | 0,13          | (313,19) -100,00         |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES                       |                          |               | 11,06                    |               | (11,06) -100,00          |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT                       | 1 382,96                 | 0,57          | 1 833,24                 | 0,75          | (450,28) -24,56          |
| 62570000 RECEPTION                                    | 360,48                   | 0,15          | 191,30                   | 0,08          | 169,18 88,44             |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                                | 6,05                     |               | 18,93                    | 0,01          | (12,88) -68,04           |
| 62610000 FRAIS MOBILE                                 | 1 305,18                 | 0,54          | 1 296,00                 | 0,53          | 9,18 0,71                |
| 62630000 FRAIS INTERNET                               | 1 013,22                 | 0,42          | 807,35                   | 0,33          | 205,87 25,50             |
| 62780000 SERVICES BANCAIRES                           | 772,71                   | 0,32          | 1 107,77                 | 0,46          | (335,06) -30,25          |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>          | <b>2 976,54</b>          | <b>1,22</b>   | <b>2 936,03</b>          | <b>1,21</b>   | <b>40,51 1,38</b>        |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE                         | 355,64                   | 0,15          | 352,20                   | 0,14          | 3,44 0,95                |
| 63180000 IMPOTS, TAXES SUR CP                         |                          |               | (134,72)                 | -0,06         | 134,72 100,00            |
| 63330000 PARTICIPATION EMPLOYEUR FPC                  | 656,51                   | 0,27          | 328,32                   | 0,14          | 328,19 99,96             |
| 63350000 Taxe d'apprentissage libératoire             | 112,89                   | 0,05          | 53,68                    | 0,02          | 59,21 110,30             |

## Détail du Compte de Résultat

|                                                              | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois   | Variations         | %              |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| 63510000 COTISATION FONCIERE DESENTREP                       | 1 847,00                 | 0,76         | 1 921,00                 | 0,79         | (74,00)            | -3,85          |
| 63540000 Droits enregistrement et de timbres                 | 4,50                     |              | 415,55                   | 0,17         | (411,05)           | -95,92         |
| <b>Salaires et traitements</b>                               | <b>31 761,08</b>         | <b>13,06</b> | <b>32 668,66</b>         | <b>13,44</b> | <b>(907,58)</b>    | <b>-2,78</b>   |
| 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL                           | 58 739,15                | 24,16        | 58 227,76                | 23,96        | 511,39             | 0,88           |
| 64120000 PROV CONGES PAYES                                   | 1 486,25                 | 0,61         | (5 791,50)               | -2,38        | 7 277,75           | 125,66         |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS                            | 1 535,68                 | 0,63         | 1 469,40                 | 0,60         | 66,28              | 4,51           |
| 64131000 Prime Dirigeant                                     | (30 000,00)              | -2,44        | (22 237,00)              | -9,15        | (7 763,00)         | -34,91         |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS                      |                          |              | 1 000,00                 | 0,41         | (1 000,00)         | -100,00        |
| <b>Charges sociales du personnel</b>                         | <b>(10 029,01)</b>       | <b>-4,12</b> | <b>1 256,50</b>          | <b>0,52</b>  | <b>(11 285,51)</b> | <b>-898,17</b> |
| 64500000 CHARGES SOCIALES CP                                 | 542,00                   | 0,22         | (33,04)                  | -0,01        | 575,04             | N/S            |
| 64510000 COTISATIONS A L'URSSAF                              | 4 827,28                 | 1,99         | 7 516,95                 | 3,09         | (2 689,67)         | -35,75         |
| 64520000 COTISATIONS PREVOYANCE BTPR                         | 201,56                   | 0,08         | 37,98                    | 0,02         | 163,58             | 430,70         |
| 64530100 COTISATION CAISSE DE RETRAITE                       | 914,79                   | 0,38         | (0,04)                   |              | 914,83             | N/S            |
| 64540000 POLE EMPLOI                                         | 1 926,48                 | 0,79         | 1 491,64                 | 0,62         | 434,84             | 29,15          |
| 64580000 CHARGES SUR PRIME                                   | (18 816,12)              | -7,4         | (8 228,00)               | -3,39        | (10 588,12)        | -128,68        |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                                 | 375,00                   | 0,15         | 375,00                   | 0,15         |                    |                |
| 64810000 Cadeaux aux personnels                              |                          |              | 96,01                    | 0,04         | (96,01)            | -100,00        |
| <b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>       | <b>1 575,50</b>          | <b>0,65</b>  | <b>434,23</b>            | <b>0,18</b>  | <b>1 141,27</b>    | <b>262,83</b>  |
| 68112000 DOTATIONS AUX AMORTS SUR IMMOB                      | 1 575,50                 | 0,65         | 434,23                   | 0,18         | 1 141,27           | 262,83         |
| <b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>          | <b>367,00</b>            | <b>0,15</b>  |                          |              | <b>367,00</b>      |                |
| 68174000 Dot.prov.dépr.actifs circulant                      | 367,00                   | 0,15         |                          |              | 367,00             |                |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>                    | <b>372,27</b>            | <b>0,15</b>  | <b>263,96</b>            | <b>0,11</b>  | <b>108,31</b>      | <b>41,03</b>   |
| 65110000 Redevances brevets, concession                      | 369,91                   | 0,15         | 256,84                   | 0,11         | 113,07             | 44,02          |
| 65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE                         | 2,36                     |              | 7,12                     |              | (4,76)             | -66,55         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                               | <b>38 412,32</b>         | <b>15,80</b> | <b>32 001,73</b>         | <b>13,17</b> | <b>6 410,59</b>    | <b>20,03</b>   |
| <b>Total des produits financiers</b>                         |                          |              |                          |              |                    |                |
| <b>Total des charges financières</b>                         |                          |              |                          |              |                    |                |
| <b>Résultat financier</b>                                    |                          |              |                          |              |                    |                |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                         | <b>38 412,32</b>         | <b>15,80</b> | <b>32 001,73</b>         | <b>13,17</b> | <b>6 410,59</b>    | <b>20,03</b>   |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                      | <b>2,48</b>              |              | <b>494,44</b>            | <b>0,20</b>  | <b>(491,96)</b>    | <b>-99,50</b>  |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>      | <b>2,48</b>              |              | <b>494,44</b>            | <b>0,20</b>  | <b>(491,96)</b>    | <b>-99,50</b>  |
| 77180000 Prod.except. oper.gestion                           | 2,48                     |              | 494,44                   | 0,20         | (491,96)           | -99,50         |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                     | <b>1 253,00</b>          | <b>0,52</b>  | <b>1 724,67</b>          | <b>0,71</b>  | <b>(471,67)</b>    | <b>-27,35</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>      | <b>35,00</b>             | <b>0,01</b>  | <b>665,20</b>            | <b>0,27</b>  | <b>(630,20)</b>    | <b>-94,74</b>  |
| 67120000 PENALITE ET AMENDE                                  | 35,00                    | 0,01         | 656,50                   | 0,27         | (621,50)           | -94,67         |
| 67180000 Charges except. ope.gestion                         |                          |              | 8,70                     |              | (8,70)             | -100,00        |
| <b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> | <b>1 218,00</b>          | <b>0,50</b>  | <b>1 059,47</b>          | <b>0,44</b>  | <b>158,53</b>      | <b>14,96</b>   |
| 68750000 Dot.prov.risques charges exceptionnelles            | 1 218,00                 | 0,50         | 1 059,47                 | 0,44         | 158,53             | 14,96          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                 | <b>(1 250,52)</b>        | <b>-0,51</b> | <b>(1 230,23)</b>        | <b>-0,51</b> | <b>(20,29)</b>     | <b>-1,65</b>   |

## Détail du Compte de Résultat

|                                   | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois      | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois | Variations | %       |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| Impôts sur les bénéfices          |                          | 9 704,00 3.99   | 7 389,00 3.04            |            | 2 315,00   | 31.33   |
| 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES |                          | 9 704,00 3.99   |                          |            | 9 704,00   |         |
| 69510000 Impôts sur les bénéfices |                          |                 | 7 389,00 3.04            |            | (7 389,00) | -100.00 |
| Résultat de l'exercice            |                          | 27 457,80 11.29 | 23 382,50 9.62           |            | 4 075,30   | 17.43   |



## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **111 082** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **244 493** euros et un total **charges** de **217 035** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **27 458** euros.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

### Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Règles et Méthodes Comptables

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### Créances et dettes

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

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

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

### Disponibilités

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

### Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

|                                   |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2024 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 679                                   |                          |              |             |          | 679                                |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 2 485                                 |                          |              |             |          | 2 485                              |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 3 263                                 |                          |              |             |          | 3 263                              |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 6 427                                 |                          |              |             |          | 6 427                              |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                             |                                                                                 | 6 427                                 |                          |              |             |          | 6 427                              |

## Amortissements

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 679                                   |                          |             | 679                                |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
| Matériel de transport                                                              | 235                                   | 1 243                    |             | 1 477                              |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 2 381                                 | 333                      |             | 2 714                              |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>3 294</b>                          | <b>1 576</b>             |             | <b>4 870</b>                       |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>3 294</b>                          | <b>1 576</b>             |             | <b>4 870</b>                       |

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

## Stocks et En-cours

|                                                    | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
|                                                    |                        |                        | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |                        |                        |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |                        |                        |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |                        |                        |                      |            |
| Matières premières                                 | 6 296                  | 6 974                  |                      | 677        |
| Autres approvisionnements                          |                        |                        |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     | <b>6 296</b>           | <b>6 974</b>           |                      | <b>677</b> |
| <b>Production</b>                                  |                        |                        |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |                        |                        |                      |            |
| Produits finis                                     |                        |                        |                      |            |
| Produits résiduels                                 |                        |                        |                      |            |
| Autres                                             |                        |                        |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |                        |                        |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |                        |                        |                      |            |
| Produits                                           |                        |                        |                      |            |
| Travaux                                            |                        |                        |                      |            |
| Etudes                                             |                        |                        |                      |            |
| Prestations de services                            |                        |                        |                      |            |
| Autres                                             |                        |                        |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |                        |                        |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |                        |                        |                      |            |

## Créances et Dettes

|                                                               |                                               | 31/12/2024    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>CREANCES</b>                                               | Créances rattachées à des participations      |               |               |             |
|                                                               | Prêts                                         |               |               |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            |               |               |             |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  | 569           | 569           |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 22 052        | 22 052        |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |               |               |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 240         | 2 240         |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |               |               |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 1 399         | 1 399         |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |             |
|                                                               | Divers                                        |               |               |             |
|                                                               | Groupe et associés                            |               |               |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 1 018         | 1 018         |             |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 239           | 239           |             |
|                                                               | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>27 517</b> | <b>27 517</b> |             |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |               |               |             |

|                                                |                                                       | 31/12/2024    | 1 an au plus  | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                    |               |               |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |               |               |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |               |               |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |               |               |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |               |               |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 469           | 469           |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 6 647         | 6 647         |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 1 302         | 1 302         |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 2 254         | 2 254         |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 1 994         | 1 994         |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |               |               |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 415           | 415           |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |               |               |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 714           | 714           |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         |               |               |           |               |
|                                                | Dettes représentatives de titres empruntés            |               |               |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |               |               |           |               |
|                                                | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>13 795</b> | <b>13 795</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |               |               |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |               |               |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 714           |               |           |               |

# Capital social

|                          | 31/12/2024                       | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 100,00 | 10,0000       | 1 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |        | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |        | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice | 100,00 | 10,0000       | 1 000,00 |

# Effectif moyen

|                              | 31/12/2024                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |         |         |
|                              | Employés                                         | 1       |         |
|                              | Ouvriers                                         | 2       |         |
|                              | TOTAL                                            | 3       |         |

## Variations des Capitaux Propres

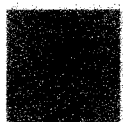
|                                        | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2023 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2024 |
|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                         | 1 000                                  |                                             |                                  |                                                | 1 000                                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                  |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                         | 100                                    |                                             |                                  |                                                | 100                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                  |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                        | 501                                    |                                             |                                  |                                                | 501                                    |
| Report à nouveau                       | 688                                    | 23 383                                      |                                  |                                                | 24 071                                 |
| Résultat de l'exercice                 | 23 383                                 | (23 383)                                    |                                  | 27 458                                         | 27 458                                 |
| Subventions d'investissement           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>25 672</b>                          |                                             |                                  | <b>27 458</b>                                  | <b>53 130</b>                          |

|                                                                                          |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Date de l'assemblée générale                                                             |        |
| Dividendes attribués                                                                     |        |
| <sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1                                    |        |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1           | 25 672 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif         | 25 672 |
| <sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice |        |
| Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure       | 27 458 |



Le 10/10/2010

(Signature)



## Soldes Intermédiaires de Gestion

|                                                           | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Ecart          | %            |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>                                 | <b>243 141</b>           | <b>100,00</b> | <b>243 062</b>           | <b>100,00</b> | <b>79</b>      | <b>0,03</b>  |
| Ventes de marchandises                                    |                          |               |                          |               |                |              |
| - Achats de marchandises                                  |                          |               |                          |               |                |              |
| - Variation stocks de marchandises                        |                          |               |                          |               |                |              |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                                  |                          |               |                          |               |                |              |
| Production vendue : Biens                                 |                          |               |                          |               |                |              |
| - Production vendue : Travaux                             | 243 141                  | 100,00        | 243 062                  | 100,00        | 79             | 0,03         |
| - Production vendue : Services                            |                          |               |                          |               |                |              |
| - Variation production stockée                            |                          |               |                          |               |                |              |
| - Production immobilisée                                  |                          |               |                          |               |                |              |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>                           | <b>243 141</b>           | <b>100,00</b> | <b>243 062</b>           | <b>100,00</b> | <b>79</b>      | <b>0,03</b>  |
| <b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>                     | <b>243 141</b>           | <b>100,00</b> | <b>243 062</b>           | <b>100,00</b> | <b>79</b>      | <b>0,03</b>  |
| - Achats stockés approvisionnement                        | 127 731                  | 52,53         | 116 621                  | 47,98         | 11 110         | 9,53         |
| - Variation des stocks et approvisionnement               | 677                      | 0,28          | 6 412                    | 2,64          | (5 734)        | -89,44       |
| - Achats de sous-traitance                                | 23 900                   | 9,83          | 15 670                   | 6,45          | 8 230          | 52,52        |
| - Achats non stockés                                      | 8 209                    | 3,38          | 9 290                    | 3,82          | (1 081)        | -11,63       |
| - Autres charges externes                                 | 18 537                   | 7,62          | 25 523                   | 10,50         | (6 986)        | -27,37       |
| <b>CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b> | <b>179 055</b>           | <b>73,64</b>  | <b>173 516</b>           | <b>71,39</b>  | <b>5 538</b>   | <b>3,19</b>  |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>                            | <b>64 087</b>            | <b>26,36</b>  | <b>69 546</b>            | <b>28,61</b>  | <b>(5 459)</b> | <b>-7,85</b> |
| Subventions d'exploitation                                |                          |               |                          |               |                |              |
| - Impôts, taxes sur rémunérations                         | 1 125                    | 0,46          | 599                      | 0,25          | 526            | 87,67        |
| - Autres impôts et taxes                                  | 1 852                    | 0,76          | 2 337                    | 0,96          | (485)          | -20,76       |
| - Salaires et traitements                                 | 31 761                   | 13,06         | 32 669                   | 13,44         | (908)          | -2,78        |
| - Charges sociales                                        | (10 029)                 | -4,12         | 1 257                    | 0,52          | (11 286)       | -898,1       |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>                       | <b>39 378</b>            | <b>16,20</b>  | <b>32 685</b>            | <b>13,43</b>  | <b>6 694</b>   | <b>20,48</b> |
| Reprises sur amortissements et provisions                 |                          |               |                          |               |                |              |
| - Autres produits d'exploitation                          | 1 349                    | 0,55          | 15                       | 0,01          | 1 334          | NS           |
| - Transfert de charges d'exploitation                     |                          |               |                          |               |                |              |
| - Dotations aux amort., dépréciations et provisions       | 1 943                    | 0,80          | 434                      | 0,18          | 1 508          | 347,34       |
| - Autres charges de gestion courante                      | 372                      | 0,15          | 264                      | 0,11          | 108            | 41,03        |
| <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>                              | <b>38 412</b>            | <b>15,80</b>  | <b>32 002</b>            | <b>13,17</b>  | <b>6 411</b>   | <b>20,03</b> |
| + Quote-part sur opérations en commun                     |                          |               |                          |               |                |              |
| - Produits financiers                                     |                          |               |                          |               |                |              |
| - Quote-part sur opérations en commun                     |                          |               |                          |               |                |              |
| - Charges financières                                     |                          |               |                          |               |                |              |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                      | <b>38 412</b>            | <b>15,80</b>  | <b>32 002</b>            | <b>13,17</b>  | <b>6 411</b>   | <b>20,03</b> |
| Produits exceptionnels                                    | 2                        |               | 494                      | 0,20          | (492)          | -99,50       |
| - Charges exceptionnelles                                 | 1 253                    | 0,52          | 1 725                    | 0,71          | (472)          | -27,33       |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                              | <b>(1 251)</b>           | <b>-0,51</b>  | <b>(1 230)</b>           | <b>-0,51</b>  | <b>(20)</b>    | <b>-1,65</b> |
| - Participation des salariés                              |                          |               |                          |               |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                                | 9 704                    | 3,99          | 7 389                    | 3,04          | 2 315          | 31,33        |
| <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>                             | <b>27 458</b>            | <b>11,29</b>  | <b>23 383</b>            | <b>9,62</b>   | <b>4 075</b>   | <b>17,43</b> |

## Détail des Soldes Intermédiaires

|                                                                  | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois    | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois    | Variations         | %             |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                         | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41</b>       | <b>0,03</b>   |
| <b>Marge commerciale</b>                                         |                          |               |                          |               |                    |               |
| <b>Production vendue Services</b>                                | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41</b>       | <b>0,03</b>   |
| 70612000 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER                        | 54 119,14                | 22,26         | 51 957,99                | 21,38         | 2 161,15           | 4,16          |
| 70612200 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER                        | 108 087,50               | 44,45         | 107 910,97               | 44,40         | 176,53             | 0,16          |
| 70612300 TRVX REPARATIONS ET REMPL. MATER                        | 48 876,57                | 20,10         | 44 316,06                | 18,23         | 4 560,51           | 10,29         |
| 70620000 ENTRETIENS PISCINES A 8,50%                             | 37 243,37                | 15,32         | 38 876,79                | 15,99         | (1 633,42)         | -4,20         |
| 70980000 R.R.R. accordés 708                                     | (5 185,36)               | -2,13         |                          |               | (5 185,36)         |               |
| <b>Production de l'exercice</b>                                  | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41</b>       | <b>0,03</b>   |
| <b>Achats stockés approvisionnement</b>                          | <b>127 730,90</b>        | <b>52,53</b>  | <b>116 621,22</b>        | <b>47,98</b>  | <b>11 109,68</b>   | <b>9,53</b>   |
| 60100000 ACHAT MATERIE                                           | 127 730,90               | 52,53         | 116 621,22               | 47,98         | 11 109,68          | 9,53          |
| <b>Variation de stocks approvisionnements</b>                    | <b>677,11</b>            | <b>0,28</b>   | <b>6 411,53</b>          | <b>2,64</b>   | <b>(5 734,42)</b>  | <b>-89,44</b> |
| 60310000 Var. stocks matériaux                                   | 677,11                   | 0,28          | 6 411,53                 | 2,64          | (5 734,42)         | -89,44        |
| <b>Achats de sous-traitance</b>                                  | <b>23 900,00</b>         | <b>9,83</b>   | <b>15 670,00</b>         | <b>6,43</b>   | <b>8 230,00</b>    | <b>52,52</b>  |
| 60400000 ACHAT ETUDE ET PRESTAT. SERVIC                          | 6 500,00                 | 2,67          | 1 600,00                 | 0,66          | 4 900,00           | 106,23        |
| 60410000 Prestations services ND                                 | 17 400,00                | 7,16          | 14 070,00                | 5,77          | 3 330,00           | 16,7          |
| <b>Marge brute de production</b>                                 | <b>90 833,21</b>         | <b>37,36</b>  | <b>104 359,06</b>        | <b>42,94</b>  | <b>(13 525,85)</b> | <b>-12,96</b> |
| <b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>              | <b>243 141,22</b>        | <b>100,00</b> | <b>243 061,81</b>        | <b>100,00</b> | <b>79,41</b>       | <b>0,03</b>   |
| <b>Achats non stockés matières et fournitures</b>                | <b>8 209,35</b>          | <b>3,38</b>   | <b>9 289,93</b>          | <b>3,82</b>   | <b>(1 080,58)</b>  | <b>-11,63</b> |
| 60610000 CARBURANT                                               | 6 577,20                 | 2,7           | 6 502,75                 | 2,68          | 74,45              | 1,14          |
| 60630000 ACHAT DE PETIT MAT ET MAT. ENTR                         | 1 433,81                 | 0,59          | 2 402,61                 | 0,99          | (968,80)           | -67,52        |
| 60640000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE                               | 198,34                   | 0,08          | 384,57                   | 0,16          | (186,23)           | -45,43        |
| <b>Autres charges externes</b>                                   | <b>18 537,14</b>         | <b>7,62</b>   | <b>25 523,34</b>         | <b>10,50</b>  | <b>(6 986,20)</b>  | <b>-27,37</b> |
| 61330000 LOCATION FOURGON AMBIENTE SNC                           |                          |               | 1 689,36                 | 0,70          | (1 689,36)         | -100,00       |
| 61351000 LOCATION PEUGEOT PARTNER SNC R                          | 4 073,64                 | 1,68          | 4 073,64                 | 1,68          |                    |               |
| 61352000 Location Brandt PARTNER GALERIE 3                       |                          |               | 1 659,00                 | 0,68          | (1 659,00)         | -100,00       |
| 61520000 Entretien et réparations s biens immobiliers            |                          |               | 14,98                    | 0,01          | (14,98)            | -100,00       |
| 61550000 ENTRETIEN ET REPARATION MOBILI                          | 1 595,79                 | 0,66          | 4 916,75                 | 2,02          | (3 320,96)         | -67,54        |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCE                                      | 2 817,99                 | 1,16          | 2 393,55                 | 0,98          | 424,44             | 7,3           |
| 62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE                             | 5 160,00                 | 2,12          | 4 790,00                 | 1,97          | 370,00             | 2             |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU                          | 49,12                    | 0,02          | 109,02                   | 0,04          | (59,90)            | -54,94        |
| 62280000 REMUNERATION INTERMEDIAIRES ET                          |                          |               | 298,20                   | 0,12          | (298,20)           | -100,00       |
| 62340000 CADEAUX                                                 |                          |               | 313,19                   | 0,13          | (313,19)           | -100,00       |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES                                  |                          |               | 11,06                    |               | (11,06)            | -100,00       |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT                                  | 1 382,96                 | 0,57          | 1 833,24                 | 0,75          | (450,28)           | -24,36        |
| 62570000 RECEPTION                                               | 360,48                   | 0,15          | 191,30                   | 0,08          | 169,18             | 55,44         |
| 62600000 FRAIS POSTAUX                                           | 6,05                     |               | 18,93                    | 0,01          | (12,88)            | -65,04        |
| 62610000 FRAIS MOBILE                                            | 1 305,18                 | 0,54          | 1 296,00                 | 0,53          | 9,18               | 0,7           |
| 62630000 FRAIS INTERNET                                          | 1 013,22                 | 0,42          | 807,35                   | 0,33          | 205,87             | 25,50         |
| 62780000 SERVICES BANCAIRES                                      | 772,71                   | 0,32          | 1 107,77                 | 0,46          | (335,06)           | -30,25        |
| <b>Valeur ajoutée produite</b>                                   | <b>64 086,72</b>         | <b>26,36</b>  | <b>69 545,79</b>         | <b>28,61</b>  | <b>(5 459,07)</b>  | <b>-7,83</b>  |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b> | <b>1 125,04</b>          | <b>0,46</b>   | <b>599,48</b>            | <b>0,25</b>   | <b>525,56</b>      | <b>87,67</b>  |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE                                    | 355,64                   | 0,15          | 352,20                   | 0,14          | 3,44               | 0,95          |
| 63180000 IMPOTS, TAXES SUR CP                                    |                          |               | (134,72)                 | -0,06         | 134,72             | 100,00        |
| 63330000 PARTICIPATION EMPLOYEUR FPC                             | 656,51                   | 0,27          | 328,32                   | 0,14          | 328,19             | 99,96         |

## Détail des Soldes Intermédiaires

|                                                        | 01/01/2024<br>31/12/2024 | 12<br>mois   | 01/01/2023<br>31/12/2023 | 12<br>mois   | Variations         | %              |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| 63350000 Taxe d'apprentissage libératoire              | 112,89                   | 0,05         | 53,68                    | 0,02         | 59,21              | 110,30         |
| <b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b> | <b>1 851,50</b>          | <b>0,76</b>  | <b>2 336,55</b>          | <b>0,96</b>  | <b>(485,05)</b>    | <b>-20,76</b>  |
| 63510000 COTISATION FONCIERE DES ENTREP                | 1 847,00                 | 0,76         | 1 921,00                 | 0,79         | (74,00)            | -3,85          |
| 63540000 Droits enregistrement et de timbres           | 4,50                     |              | 415,55                   | 0,17         | (411,05)           | -98,92         |
| <b>Salaires et traitements</b>                         | <b>31 761,08</b>         | <b>13,06</b> | <b>32 668,66</b>         | <b>13,44</b> | <b>(907,58)</b>    | <b>-2,78</b>   |
| 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL                     | 58 739,15                | 24,16        | 58 227,76                | 23,96        | 511,39             | 0,88           |
| 64120000 PROV CONGES PAYES                             | 1 486,25                 | 0,61         | (5 791,50)               | -2,35        | 7 277,75           | 125,66         |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS                      | 1 535,68                 | 0,63         | 1 469,40                 | 0,60         | 66,28              | 4,51           |
| 64131000 Prime Dirigeant                               | (30 000,00)              | -12,34       | (22 237,00)              | -9,15        | (7 763,00)         | -34,91         |
| 64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS                |                          |              | 1 000,00                 | 0,41         | (1 000,00)         | -100,00        |
| <b>Charges sociales</b>                                | <b>(10 029,01)</b>       | <b>-4,12</b> | <b>1 256,50</b>          | <b>0,52</b>  | <b>(11 285,51)</b> | <b>-898,17</b> |
| 64500000 CHARGES SOCIALES CP                           | 542,00                   | 0,22         | (33,04)                  | -0,01        | 575,04             | N.S            |
| 64510000 COTISATIONS A L'URSSAF                        | 4 827,28                 | 1,99         | 7 516,95                 | 3,09         | (2 689,67)         | -35,75         |
| 64520000 COTISATIONS PREVOYANCE BTPR                   | 201,56                   | 0,08         | 37,98                    | 0,02         | 163,58             | 430,70         |
| 64530100 COTISATION CAISSE DE RETRAITE                 | 914,79                   | 0,38         | (0,04)                   |              | 914,83             | N.S            |
| 64540000 POLE EMPLOI                                   | 1 926,48                 | 0,79         | 1 491,64                 | 0,61         | 434,84             | 29,15          |
| 64580000 CHARGES SUR PRIMES                            | (18 816,12)              | -7,74        | (8 228,00)               | -3,39        | (10 588,12)        | -125,65        |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL                           | 375,00                   | 0,15         | 375,00                   | 0,15         |                    |                |
| 64810000 Cadeaux aux personnels                        |                          |              | 96,01                    | 0,04         | (96,01)            | -100,00        |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>                    | <b>39 378,11</b>         | <b>16,20</b> | <b>32 684,60</b>         | <b>13,45</b> | <b>6 693,51</b>    | <b>20,48</b>   |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                  | <b>1 348,98</b>          | <b>0,55</b>  | <b>15,32</b>             | <b>0,01</b>  | <b>1 333,66</b>    | <b>N.S</b>     |
| 75800000 PRODUIT DIVERS GESTION COURANTE               | 14,11                    | 0,01         | 15,32                    | 0,01         | (1,21)             | -7,90          |
| 75870000 Indemnités assurances                         | 1 334,87                 | 0,55         |                          |              | 1 334,87           |                |
| <b>Dotations aux amortissements et provisions</b>      | <b>1 942,50</b>          | <b>0,80</b>  | <b>434,23</b>            | <b>0,18</b>  | <b>1 508,27</b>    | <b>347,34</b>  |
| 68112000 DOTATIONS AUX AMORTIS SUR IMMOB               | 1 575,50                 | 0,65         | 434,23                   | 0,18         | 1 141,27           | 262,83         |
| 68174000 Dot.prov.dépr. actifs circulant               | 367,00                   | 0,15         |                          |              | 367,00             |                |
| <b>Autres charges de gestion courante</b>              | <b>372,27</b>            | <b>0,15</b>  | <b>263,96</b>            | <b>0,11</b>  | <b>108,31</b>      | <b>41,03</b>   |
| 65110000 Redevances brevets, concession                | 369,91                   | 0,15         | 256,84                   | 0,11         | 113,07             | 44,02          |
| 65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE                   | 2,36                     |              | 7,12                     |              | (4,76)             | -66,85         |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                         | <b>38 412,32</b>         | <b>15,80</b> | <b>32 001,73</b>         | <b>13,17</b> | <b>6 410,59</b>    | <b>20,03</b>   |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                   | <b>38 412,32</b>         | <b>15,80</b> | <b>32 001,73</b>         | <b>13,17</b> | <b>6 410,59</b>    | <b>20,03</b>   |
| <b>Produits exceptionnels</b>                          | <b>2,48</b>              |              | <b>494,44</b>            | <b>0,20</b>  | <b>(491,96)</b>    | <b>-99,50</b>  |
| 77180000 Prod.except./oper.gestion                     | 2,48                     |              | 494,44                   | 0,20         | (491,96)           | -99,50         |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                         | <b>1 253,00</b>          | <b>0,52</b>  | <b>1 724,67</b>          | <b>0,71</b>  | <b>(471,67)</b>    | <b>-27,35</b>  |
| 67120000 PENALITE ET AMENDE                            | 35,00                    | 0,01         | 656,50                   | 0,27         | (621,50)           | -94,67         |
| 67180000 Charges except. ope.gestion                   |                          |              | 8,70                     |              | (8,70)             | -100,00        |
| 68750000 Dot.prov.risques charges exceptionnelles      | 1 218,00                 | 0,50         | 1 059,47                 | 0,44         | 158,53             | 14,96          |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                           | <b>(1 250,52)</b>        | <b>-0,51</b> | <b>(1 230,23)</b>        | <b>-0,51</b> | <b>(20,29)</b>     | <b>-1,65</b>   |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                        | <b>9 704,00</b>          | <b>3,99</b>  | <b>7 389,00</b>          | <b>3,04</b>  | <b>2 315,00</b>    | <b>31,33</b>   |
| 69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES                      | 9 704,00                 | 3,99         |                          |              | 9 704,00           |                |
| 69510000 Impôts sur les bénéfices                      |                          |              | 7 389,00                 | 3,04         | (7 389,00)         | -100,00        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>27 457,80</b>         | <b>11,29</b> | <b>23 382,50</b>         | <b>9,62</b>  | <b>4 075,30</b>    | <b>17,43</b>   |

Détail des Soldes Intermédiaires

| 01/01/202412 |      | 01/01/202312 |      | Variations% |
|--------------|------|--------------|------|-------------|
| 31/12/2024   | mois | 31/12/2023   | mois |             |

## Tableau des Emplois et Ressources

| Etat en valeurs brutes                                |                                                          | 31/12/2024    | 31/12/2023      |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>E M P L O I S</b>                                  | Distributions mises en paiement au cours de l'exercice   |               | 42 000          |
|                                                       | Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé            |               |                 |
|                                                       | Immobilisations incorporelles                            |               |                 |
|                                                       | Immobilisations corporelles                              |               | 4 483           |
|                                                       | Immobilisations financières                              |               |                 |
|                                                       | Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)           |               |                 |
|                                                       | Réductions de capitaux propres et prélèvements           |               | 18 000          |
|                                                       | Remboursements de dettes financières (b)                 | 8 315         |                 |
|                                                       | <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                 | <b>8 315</b>  | <b>64 483</b>   |
| <b>Détermination de la Capacité d'autofinancement</b> | Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.L.)  | 39 378        | 32 685          |
|                                                       | Transferts de charges (d'exploitation)                   |               |                 |
|                                                       | Autres produits (d'exploitation)                         | 1 349         | 15              |
|                                                       | Autres charges (d'exploitation)                          | 372           | 264             |
|                                                       | Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun |               |                 |
|                                                       | Produits financiers                                      |               |                 |
|                                                       | Charges financières                                      |               |                 |
|                                                       | Produits exceptionnels                                   | 2             | 494             |
|                                                       | Charges exceptionnelles                                  | 35            | 665             |
|                                                       | Participation des salariés aux fruits de l'expansion     |               |                 |
|                                                       | Impôts sur les bénéfices                                 | 9 704         | 7 389           |
|                                                       | <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>          | <b>30 618</b> | <b>24 876</b>   |
| <b>R E S S O U R C E S</b>                            | Capacité d'autofinancement de l'exercice                 | 30 618        | 24 876          |
|                                                       | Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé  |               |                 |
|                                                       | Cessions d'immobilisations incorporelles                 |               |                 |
|                                                       | Cessions d'immobilisations corporelles                   |               |                 |
|                                                       | Cessions ou réduction d'immobilisations financières      |               | 2 485           |
|                                                       | Augmentation des capitaux propres                        |               |                 |
|                                                       | Augmentation de capital ou apports                       |               |                 |
|                                                       | Augmentation des autres capitaux propres                 |               |                 |
|                                                       | Augmentation des dettes financières (b) (c)              |               | 1 437           |
|                                                       | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                              | <b>30 618</b> | <b>28 798</b>   |
| <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>     |                                                          | <b>22 303</b> | <b>(35 685)</b> |

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

## Chiffres clés de l'entreprise

|                                                              | 31/12/2024          | 31/12/2023          | Variation N/N-1 |        | 31/12/2022          |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|--------|---------------------|
| Nombre de mois                                               | 12                  | 12                  |                 |        | 12                  |
| Chiffre d'affaires                                           | 243 141             | 243 062             | 79              | 0,03   | 320 418             |
| Marge commerciale<br><i>% sur vente de marchandises</i>      |                     |                     |                 |        |                     |
| Marge brute de production<br><i>% sur production</i>         | 90 833<br>37,36     | 104 359<br>42,94    | (13 526)        | 12,96  | 171 725<br>53,39    |
| Valeur ajoutée<br><i>% sur CA</i>                            | 64 087<br>26,36     | 69 546<br>28,61     | (5 459)         | -7,85  | 140 217<br>43,76    |
| Excédent brut d'exploitation<br><i>% sur CA</i>              | 39 378<br>16,20     | 32 685<br>13,45     | 6 694           | 20,48  | 64 406<br>20,10     |
| Résultat net comptable<br><i>% sur CA</i>                    | 27 458<br>11,29     | 23 383<br>9,62      | 4 075           | 17,43  | 54 619<br>17,05     |
| Capacité d'autofinancement                                   | 30 618              | 24 876              | 5 742           | 23,08  | 54 945              |
| Besoin en fonds de roulement<br><i>Nombre de jours de CA</i> | (21 147)<br>(31,31) | (52 211)<br>(77,33) | 31 064          | -59,50 | (27 596)<br>(31,01) |
| Rotations (en jours)                                         |                     |                     |                 |        |                     |
| - Stock marchandises                                         |                     |                     |                 |        |                     |
| - Stock produits finis                                       |                     |                     |                 |        |                     |
| - Crédit fournisseurs                                        | 0,90                | 8,10                |                 |        | 0,38                |
| - Crédit clients                                             | 31,09               | 33,38               |                 |        | 32,45               |

