

TARDIGRADE

Société à responsabilité limitée au capital de 11.288.400 euros

Siège social : 38, route des Sablons 44830 BOUAYE

897 878 955 RCS NANTES

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

QUATRIÈME DÉCISION

L'associé unique,

décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2024, dont le montant s'élève à 69.626,42 euros, de la manière suivante :

- | | |
|---|-------------|
| - à l'apurement total du compte de report à nouveau débiteur,
à concurrence de | 5.710,84 € |
| - à la réserve légale,
à concurrence de | 3.195,78 € |
| - le solde, soit la somme de
au poste comptable « autres réserves » | 60.719,80 € |

L'associé unique prend acte :

- qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022, les dividendes distribués se sont élevés à 31.010 euros et qu'en l'absence de distribution de revenus d'autre nature, le montant des revenus éligibles à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts s'est élevé à 31.010 euros, tandis que le montant des revenus distribués non éligibles audit abattement était nul ;

- qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décision de l'associé unique du 30 juin 2025.

DocuSigned by:
 *Janick Valbousquet*
602D67DAAB06490...

TARDIGRADE

Société à responsabilité limitée au capital de 11.288.400 euros

Siège social : 38, route des Sablons 44830 BOUAYE

897 878 955 RCS NANTES

BILAN

COMPTE DE RÉSULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

Certifiés conformes

DocuSigned by:
 *Janick Valbousquet*
602D67DAAB06490...

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
<i>Capital souscrit - non appelé (I)</i>						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
<i>Frais d'établissement</i>						
<i>Recherche et développement</i>						
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>						
<i>Fonds commercial (1)</i>						
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>						
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>						
Immobilisations corporelles						
<i>Terrains</i>						
<i>Constructions</i>						
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>						
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	192 627,96	- 42 080,36	150 547,60	116 987,36	33 560,24	28,69
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>						
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>	24 869,26		24 869,26		24 869,26	
Immobilisations financières (2)						
<i>Participations</i>	10 315 469,50		10 315 469,50	10 315 469,50		
<i>Créances rattachées à des participations</i>	241 011,14		241 011,14	213 466,61	27 544,53	12,90
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>						
<i>Autres titres immobilisés</i>						
<i>Prêts</i>						
<i>Autres immobilisations financières</i>						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	10 773 977,86	- 42 080,36	10 731 897,50	10 645 923,47	85 974,03	0,81
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
<i>Matières premières, approvisionnements</i>						
<i>En-cours de production de biens</i>						
<i>En-cours de production de services</i>						
<i>Produits intermédiaires et finis</i>						
<i>Marchandises</i>						
Avances et acomptes versés sur commandes						
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				200,00	- 200,00	- 100,00
Créances						
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	22 090,93		22 090,93	21 963,19	127,74	0,58
<i>Autres créances (3)</i>	12 203,38		12 203,38	12 712,41	- 509,03	- 4,00
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>						
Valeurs mobilières de placement						
<i>Valeurs mobilières de placement</i>						
Divers						
<i>Disponibilités</i>	682 334,66		682 334,66	678 196,38	4 138,28	0,61
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	716 628,97		716 628,97	713 071,98	3 556,99	0,50
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)</i>						
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>						
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>						
TOTAL ACTIF (I à VI)	11 490 606,83	- 42 080,36	11 448 526,47	11 358 995,45	89 531,02	0,79

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	11 288 400,00	11 288 400,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 632,43	1 632,43		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		6,17	- 6,17	- 100,00
Report à nouveau	- 5 710,84		- 5 710,84	
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	69 626,42	- 5 717,01	75 343,43	- 1 317,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	11 353 948,01	11 284 321,59	69 626,42	0,62
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Droits du concédant				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)				
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	58 349,75	50 799,22	7 550,53	14,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 249,89	6 219,11	5 030,78	80,89
Dettes fiscales et sociales	24 978,82	17 655,53	7 323,29	41,48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance (1)				
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	94 578,46	74 673,86	19 904,60	26,66
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I à IV)	11 448 526,47	11 358 995,45	89 531,02	0,79
(1) Dont à moins d'un an	94 578,46	74 673,86	19 904,60	26,66
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	271 643,49	261 492,97	10 150,52	3,88
Chiffre d'affaires net	271 643,49	261 492,97	10 150,52	3,88
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	0,60	1,05	- 0,45	- 42,86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	271 644,09	261 494,02	10 150,07	3,88
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	56 025,77	51 562,11	4 463,66	8,66
Impôts, taxes et versements assimilés	1 130,00	13,76	1 116,24	8 112,21
Salaires et traitements	304 190,48	220 718,03	83 472,45	37,82
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	29 083,42	12 190,58	16 892,84	138,57
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4,89	0,56	4,33	773,21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	390 434,56	284 485,04	105 949,52	37,24
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 118 790,47	- 22 991,02	- 95 799,45	416,68
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	188 416,89	5 828,51	182 588,38	3 132,68
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)		11 445,50	- 11 445,50	- 100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	188 416,89	17 274,01	171 142,88	990,75
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	188 416,89	17 274,01	171 142,88	990,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	69 626,42	- 5 717,01	75 343,43	- 1 317,88

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)</i>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)</i>				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>				
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices (X)</i>				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	460 060,98	278 768,03	181 292,95	65,03
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	390 434,56	284 485,04	105 949,52	37,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	69 626,42	- 5 717,01	75 343,43	- 1 317,88
(1) Dont produits concernant les entités liées	188 416,89	5 828,51	182 588,38	3 132,68
(2) Dont intérêts concernant les entités liées				
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)				
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		11 445,50	- 11 445,50	- 100,00
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont comptabilisés directement en charges

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

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

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

Dépréciation

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

Immobilisations corporelles

Amortissement

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

* Autres immobilisations corporelles : de 3 ans à 5 ans

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

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

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

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

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont comptabilisés en charges conformément à l'option offerte par la réglementation.

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

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Provisions

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

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

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

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

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

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

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
<i>Fonds commercial</i>							
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	129 984,30		87 512,92			217 497,22	
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions</i>							
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>							
<i>Installations générales agencements divers</i>							
<i>Matériel de transport</i>	129 984,30		60 750,25			190 734,55	
<i>Autres immobilisations corporelles</i>			26 762,67			26 762,67	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 528 936,11		27 544,53			10 556 480,64	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>	10 528 936,11		27 544,53			10 556 480,64	
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>							
Total	10 658 920,41		115 057,45			10 773 977,86	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS		87 512,92	27 544,53	115 057,45
<i>Réévaluations</i>				
<i>Acquisitions</i>		87 512,92	27 544,53	115 057,45
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
Total des augmentations		87 512,92	27 544,53	115 057,45
VENTILATION DES DIMINUTIONS				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Cessions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
<i>Scissions</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
Total des diminutions				

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<i>Fonds commercial (1)</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 996,94	29 083,42		42 080,36
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>				
<i>Installations générales agencements divers</i>				
<i>Matériel de transport</i>	<i>12 996,94</i>	<i>28 798,12</i>		<i>41 795,06</i>
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		<i>285,30</i>		<i>285,30</i>
Total	12 996,94	29 083,42		42 080,36

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

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	241 011,14		241 011,14
<i>Créances rattachées à des participations</i>	<i>241 011,14</i>		<i>241 011,14</i>
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>			
ACTIF CIRCULANT	34 294,31	34 294,31	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	<i>22 090,93</i>	<i>22 090,93</i>	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
<i>Créances fiscales et sociales</i>	<i>12 203,38</i>	<i>12 203,38</i>	
<i>Groupes et associés (1)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	275 305,45	34 294,31	241 011,14

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

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>	<i>22 090,93</i>	<i>21 963,19</i>	<i>127,74</i>	<i>0,58</i>
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	<i>13 476,12</i>	<i>5 828,51</i>	<i>7 647,61</i>	<i>131,21</i>
Total	35 567,05	27 791,70	7 775,35	27,98

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	58 349,75	58 349,75		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	58 349,75	58 349,75		
DETTES FOURNISSEURS	11 249,89	11 249,89		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	11 249,89	11 249,89		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	24 978,82	24 978,82		
AUTRES DETTES				
<i>Autres dettes</i>				
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	94 578,46	94 578,46		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 12 516

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>	10 447,79	3 414,60	7 033,19	205,97
<i>Charges à payer - Divers</i>	21 297,00	12 965,00	8 332,00	64,27
Total	31 744,79	16 379,60	15 365,19	93,81