

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULON - 8305 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/08/2025 - B2025/013599 - 2010 B 00174 - 519 772 487 - LEOLUCIE

LEOLUCIE
Société par actions simplifiée
au capital de 4 230 000 euros
Siège social : 1082 chemin des Fanges Domaine Tempier, 83330 LE PLAN DU CASTELLET
519 772 487 RCS Toulon

ASSEMBLÉE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 2 JUIN 2025

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 679 258 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	679 258 euros
A la réserve légale	33 963 euros
A la réserve provision pour investissement (15%)	101 889 euros
A la réserve pour rachat des titres (10%)	67 926 euros
Solde	----- 475 481 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	572 515 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 047 996 euros
A titre de dividendes	300 000,00 euros
Soit 28,37 euros par action	
Le solde	747 996 euros

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 747 996 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 02 juin 2025.

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

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
300 000,00 euros, soit 28,37 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
300 000,00 euros, soit 28,37 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 :
300 000,00 euros, soit 28,37 euros par titre

VRP

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée par voix ayant voté pour, voix ayant voté contre et voix s'étant abstenues.

Certifié conforme
La Présidente
Véronique ROUGEOT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Véronique Rougeot', is written over a horizontal line.

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 151	1 151		
	Installations techniques.mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 792	17 065	9 727	11 950
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 307 451		6 307 451	6 307 451	
Créances rattachées à des participations	1 566 215		1 566 215	1 519 160	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		7 901 609	18 215	7 883 394	7 838 560
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				250
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	50 299		50 299	39 876	
Autres créances	3 742		3 742	1 131	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	978 548		978 548	933 266	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	438		438	446
	TOTAL (III)	1 033 027		1 033 027	974 969
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 934 636	18 215	8 916 421	8 813 529
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 566 215	1 519 160
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Écarts de réévaluation	4 230 000	4 230 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 191 024	908 132
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	572 515	212 433
Résultat de l'exercice	679 258	942 973	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 672 797	6 293 538
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	902 672	1 039 413
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 267 465	1 412 135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 302	5 150
	Dettes fiscales et sociales	45 765	42 873
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 420	20 420	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	2 243 624	2 519 991
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 916 421	8 813 529
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	679 258,45	942 973,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 243 624	2 519 991
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		193	77
(3) Dont emprunts participatifs			

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)	385 670		385 670	343 754
	Montant net du chiffre d'affaires	385 670		385 670	343 754
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 998	2 911
	Autres produits			8	6
	Total des produits d'exploitation (1)				388 676
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			87 271	90 511
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 004	8 015
	Salaires et traitements			140 428	118 750
	Charges sociales du personnel			67 106	56 338
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 222	2 690
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			10 008	10 013	
Total des charges d'exploitation (2)				318 040	286 317
RESULTAT D'EXPLOITATION				70 637	60 353

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		70 637	60 353
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	725 105 28 189	994 486 17 272
	Total des produits financiers	753 293	1 011 758
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	144 671	128 339
	Total des charges financières	144 671	128 339
RESULTAT FINANCIER		608 622	883 419
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		679 258	943 772
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		799
	Total des charges exceptionnelles		799
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(799)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 141 970	1 358 429
TOTAL DES CHARGES		462 711	415 456
RESULTAT DE L'EXERCICE		679 258	942 973
(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			

LEOLUCIE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale du 02/06/2025

Exercice clos le 31 décembre 2024

Grant Thornton SAS

SAS d'Expertise Comptable et de
Commissariat aux Comptes
183 avenue de Rome ZA Les Playes
Jean Monnet Sud CS 30205 83507 La
Seyne-sur-Mer Cedex

LEOLUCIE

société par actions simplifiée
DOMAINE TEMPIER
83330 LE PLAN DU CASTELLET

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la SAS LEOLUCIE

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS LEOLUCIE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre

connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'assemblée générale.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le 16/05/2025 à La Seyne sur Mer

Le commissaire aux comptes
Grant Thornton SAS
Membre français de Grant Thornton International
Stéphane MARELLO



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 151	1 151		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 792	17 065	9 727	11 950
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 307 451		6 307 451	6 307 451	
Créances rattachées à des participations	1 566 215		1 566 215	1 519 160	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		7 901 609	18 215	7 883 394	7 838 560
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				250
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	50 299		50 299	39 876
	Autres créances	3 742		3 742	1 131
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	978 548		978 548	933 266	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	438		438	446
	TOTAL (III)	1 033 027		1 033 027	974 969
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 934 636	18 215	8 916 421	8 813 529

(1) dont droit au bail

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

1 519 160

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 230 000	4 230 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 191 024	908 132
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	572 515	212 433
Résultat de l'exercice	679 258	942 973	
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 672 797	6 293 538
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	902 672	1 039 413
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 267 465	1 412 135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 302	5 150	
Dettes fiscales et sociales	45 765	42 873	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 420	20 420	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	2 243 624	2 519 991
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 916 421	8 813 529
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	679 258,45	942 973,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 480 653	2 519 991
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		193	77
(3) Dont emprunts participatifs			



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)	385 670		385 670	343 754	
	Montant net du chiffre d'affaires	385 670		385 670	343 754	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			2 998 8	2 911 6	
Total des produits d'exploitation (1)				388 676	346 671	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			87 271	90 511	
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 004	8 015	
	Salaires et traitements			140 428	118 750	
	Charges sociales du personnel			67 106	56 338	
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 222	2 690	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges			10 008	10 013	
	Total des charges d'exploitation (2)				318 040	286 317
	RESULTAT D'EXPLOITATION				70 637	60 353





Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		70 637	60 353
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	725 105	994 486
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	28 189	17 272
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	753 293	1 011 758
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	144 671	128 339
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	144 671	128 339
RESULTAT FINANCIER		608 622	883 419
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		679 258	943 772
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		799
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		799
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(799)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 141 970	1 358 429
TOTAL DES CHARGES		462 711	415 456
RESULTAT DE L'EXERCICE		679 258	942 973
(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			



Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 151				1 151
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	22 079				22 079
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 713				4 713
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 943				27 943

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	7 826 611		1 566 215		7 873 666
	Autres titres immobilisés				1 519 160	
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 826 611		1 566 215	1 519 160	7 873 666

	TOTAL	7 854 553		1 566 215		1 519 160	7 901 609
--	--------------	------------------	--	------------------	--	------------------	------------------

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 **8 916 421** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 141 970** euros et un total **charges** de **462 711** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **679 258** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :



Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.





Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 151			1 151
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 657	1 675		13 332
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 185	548		3 733
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 993	2 222			18 215
TOTAL		15 993	2 222		18 215

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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



Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
----------------	---------------	-------------	------------

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	{ <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.



Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 566 215		1 566 215
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	50 299	50 299	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	395	395	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 762	2 762	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	585	585	
Charges constatées d'avances	438	438		
TOTAL DES CREANCES		1 620 695	54 479	1 566 215
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
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	193	193		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	902 480	139 509	615 987	146 983
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 302	7 302		
	Personnel et comptes rattachés	2 347	2 347		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 844	29 844		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 383	8 383		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 191	5 191		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 267 465	1 267 465		
	Autres dettes	20 420	20 420		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 243 624	1 480 653	615 987	146 983
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		136 693			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		527 000			

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		95 210
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURE A ETABLIR</i>	50 299	50 299
Autres créances <i>IJSS A PERCEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	395 44 516	44 911



Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		31 623
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 432
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	1 240	
<i>SERVICES BANCAIRES A PAYER</i>	193	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 120
<i>FOURN FACTURES NON PARVENUES</i>	3 120	
Dettes fiscales et sociales		6 651
<i>PERSONNEL CONGES A PAYER</i>	2 293	
<i>PROVISION CHARGES CONGES PAYES</i>	839	
<i>TAXES D'APPRENTISSAGE</i>	128	
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	3 391	
Autres dettes		20 420
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	20 420	





Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		438	438
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			438

--



Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--



Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 575,00	400,0000	4 230 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		10 575,00	400,0000	4 230 000,00

--	--	--	--	--	--

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	4 230 000				4 230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles	908 132	282 892			1 191 024
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	212 433	360 081		1	572 515
Résultat de l'exercice	942 973	(942 973)		679 258	679 258
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	6 293 538	(300 000)		679 259	6 672 797

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 5 993 538

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 5 993 538

² 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 379 259





Filiales et participations

31/12/2024

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères



Effectif moyen

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

