

Signed with

Universign

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	297	103	195	195		
	Frais de développement		195	- 195	- 195		
	Concessions, brevets et droits similaires	2 684	2 609	76	613	- 537	- 87. 62
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	413	413				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	677 850	501 621	176 228	124 801	51 428	41. 21
	Autres immobilisations corporelles	429 219	339 200	90 019	96 082	- 6 063	- 6. 31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	19 049		19 049	19 049		
Total II		1 129 512	844 140	285 372	240 544	44 828	18. 64
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	99 000	99 000				
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 301		4 301		4 301	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 343 034	34 277	1 308 757	767 023	541 734	70. 63
	Autres créances	774 537		774 537	1 067 499	- 292 962	- 27. 44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	369 249		369 249	361 189	8 060	2. 23
	Charges constatées d'avance (3)	202 813		202 813	201 246	1 567	0. 78
	Total III	2 792 933	133 277	2 659 656	2 396 957	262 699	10. 96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 922 445	977 417	2 945 028	2 637 501	307 527	11. 66

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 531 103	1 311 812	219 291	16. 72
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	187 722	219 291	- 31 569	- 14. 40
	Subventions d'investissement		4	- 4	- 100. 00
	Provisions réglementées				
Total I		1 729 825	1 542 106	187 718	12. 17
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	271 144		271 144	
	Total III	271 144		271 144	
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	80 545		80 545	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 499	4 499		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	562 445	771 375	- 208 930	- 27. 09
	Dettes fiscales et sociales	296 570	313 745	- 17 175	- 5. 47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		5 775	- 5 775	- 100. 00
	Produits constatés d'avance (1)				
Total IV		944 059	1 095 394	- 151 335	- 13. 82
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 945 028	2 637 501	307 527	11. 66

ANNEXE COMPTABLE

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 sont caractérisés par les données suivantes:

-Total du bilan.....:	<u>2.945.028€</u>
-Total des charges	<u>3.613.830€</u>
-Total des produits..... :	<u>3.801.552€</u>
-Résultat de l'exercice.....:	<u>187.722€</u>

Les notes ou tableaux joints font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion du Président présenté à l'associé unique, appelé à statuer sur les comptes de l'exercice.

Note : Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base:

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- Immobilisations

Les immobilisations incorporelles corporelles et les stocks sont évalués :

- à leur coût d'acquisition pour les biens acquis à titre onéreux,
- à leur coût de production pour les biens produits,
- à leur valeur vénale pour les biens acquis à titre gratuit.

L'entreprise a opté pour la méthode prospective en ce qui concerne les nouvelles règles sur les actifs, amortissements et dépréciations, applicables depuis le 1er janvier 2005.

Il n'a pas été identifié de composant.

Pour les immobilisations non décomposables il est fait application de la mesure de simplification pour les PME concernant les amortissements.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens et font l'objet d'une dotation unique.

- logiciels achetés: de 1 à 3 ans
- matériel d'exploitation: 5 ans
- agencements et installations: de 5 à 10 ans
- matériel de bureau et informatique: de 2 à 5 ans
- mobilier de bureau: 5 à 10 ans
- éléments d'occasion: durée probable d'utilisation du bien.

- **Participations**

Pour les participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement, la valeur brute est 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.

- **Créances**

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable. Il en est notamment ainsi lors d'un règlement judiciaire ou d'une liquidation de biens d'un client. Chaque client fait l'objet d'une étude permettant d'évaluer les chances de récupération de la créance.

- **Stocks**

Les stocks sont valorisés selon la méthode CMUP.

Note : Etat de l'actif immobilisé - TABLEAU LF 2054

Note : Etat des amortissements - TABLEAU LF 2055

Note : Etat des provisions - TABLEAU LF 2056

A la clôture de l'exercice, l'entreprise a constitué les provisions suivantes :

- Une reprise de provision pour dépréciation des comptes clients de 2 875€
- Une provision pour dépréciation des comptes clients de 14 629€
- Une provision pour départ d'un salarié de 271 144€ (procédure de licenciement en cours au 31/12/2024)

Note : Etat des échéances des créances et des dettes - TABLEAU LF 2057

Les créances et les dettes sont à considérer à moins d'un an à l'exception des créances douteuses.

Note : Stock

	Stock au 01/01/2024	Variation Stock	Stock au 31/12/2024
Bijoux	99 000.00€	0.00€	99 000.00€

Note : Charges à payer

Total des opérations concernées	234 582
Fournisseurs factures non parvenues	206 531
Intérêts Courus / Emprunts	162
Provision CP	18 510
Charges CP	7 116
FPC	284
Adessat	89
CVAE	1 890

Note : Produits à recevoir

Total des opérations concernées	148 459
Factures à établir	131 634
Avoir à recevoir	16825

Note : Produits constatés d'avance

Total des opérations concernées	0
--	----------

Note : Charges constatées d'avance

Total des opérations concernées	202 812
Achats Chine	177 222
Assurances	20149
Sage	5 441

Note : Composition du capital social

Le capital, de 10.000€ , est composé de 100 parts sociales de 100€ de valeur nominale.

Note : Variation des capitaux propres - TABLEAU LF 2058-C

Note: Effectif de l'entreprise

L'effectif salarié à la date de clôture était de 18 personnes :

- cadres: 7
- employés: 8
- apprentis : 3

Note: Engagements hors bilan

Néant

Note: Engagements de retraite

La société n'a pas souscrit de contrat pour couvrir ses engagements en matière de départ à la retraite. Cette information n'a pas été chiffrée en raison de son caractère non significatif.

Signé par VINCENT NUTTENS
Le 01/07/2025
ID: bx_JDkxJog5P9Bq
Signed with
Universign