

LBM-ProTrans

Société à responsabilité au capital de 100 euros
Siège social : 39 rue de la raie 58300 DECIZE
803 014 851 RCS NEVERS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE **DU 27 JUIN 2025**

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -207 793,69 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice.....-207 793,69 euros
- Imputée sur le compte « Autres réserves »-207 793,69 euros

Le compte « autres réserves » qui s'élève ainsi après affectation à 1 099 253,85 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La gérance

Signé par :


6F2BFAF093F7483...



LBM Pro-Trans

39 Rue de la Raie

58300 DECIZE

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

SOLUTION GLOBALE POUR LES DIRIGEANTS D'ENTREPRISE

Certifié Conforme

Signé par :

Luc Brauner

6F2BFAF093F7483...

ECW:
ETUDE COMPTABLE Sud Ouest

Groupe W and Co
68 Avenue du 8 Mai 1945
64100 BAYONNE
Tél : 05 64 14 04 12

Siret : 528 221 195 00068 – info.sudouest@ecwelz.com

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							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	6 146	184	5 962		5 962		
	Autres immobilisations corporelles	239 574	30 880	208 694	44 954	163 741	364.24	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes				3 000	3 000	100.00		
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	15 060		15 060	60	15 000	NS		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	695 000		695 000		695 000			
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	955 780	31 064	924 716	48 014	876 702	NS		
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	7 200		7 200		7 200		
	Autres créances	25 310		25 310	28 652	3 342	11.66	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	182 985		182 985	175 415	7 570	4.32		
Disponibilités	113 204		113 204	1 198 224	1 085 020	90.55		
Charges constatées d'avance (3)	525		525		525			
Total III	329 224		329 224	1 402 291	1 073 067	76.52		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 285 004	31 064	1 253 940	1 450 305	196 365	13.54		

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

11 519

ECW

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100)	100		100			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	10		10			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 307 048		574 467		732 581	127.52
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	207 794-		732 581		940 374-	128.36-	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	1 099 364		1 307 158		207 794-	15.90-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	133 713				133 713	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses			317		317-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 613		8 384		771-	9.20-	
Dettes fiscales et sociales	13 250		40 515		27 264-	67.29-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			93 932		93 932-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	154 576		143 147		11 429	7.98
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 253 940		1 450 305		196 365-	13.54-	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

46 592

142 830

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	53 068		53 068	235 170		182 103-	77. 43-
Chiffre d'affaires NET	53 068		53 068	235 170		182 103-	77. 43-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	1 745		1 745-	99. 96-
Total des Produits d'exploitation (I)			53 069	236 916		183 847-	77. 60-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				69		69-	100. 00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			55 708	21 606		34 101	157. 83
Impôts, taxes et versements assimilés			25 498	14 192		11 306	79. 66
Salaires et traitements			113 443	151 035		37 592-	24. 89-
Charges sociales			53 857	75 833		21 976-	28. 98-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 930	271		31 659	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			28	2		25	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			280 463	263 009		17 455	6. 64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			227 395-	26 093-		201 302-	771. 49-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		248		592	344-	58. 11-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		9 758		415	9 343	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		10 006		1 007	8 999	894. 01
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 491			1 491	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 491			1 491	
2. Résultat financier (V-VI)		8 515		1 007	7 508	745. 90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		218 880-		25 086-	193 794-	772. 51-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		58 333		1 365 984	1 307 650-	95. 73-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		58 333		1 365 984	1 307 650-	95. 73-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		478		491	13-	2. 65-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		47 669		600 000	552 331-	92. 06-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		48 147		600 491	552 344-	91. 98-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 186		765 493	755 306-	98. 67-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		900-		7 826	8 726-	111. 50-
Total des produits (I+III+V+VII)		121 408		1 603 906	1 482 499-	92. 43-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		329 201		871 326	542 124-	62. 22-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		207 794-		732 581	940 374-	128. 36-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier
 (3) Dont produits concernant les entreprises liées
 (4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 678

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 253 939.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 53 067.86 Euros et dégagant un déficit de 207 793.69- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 146
Matériel de transport	45 225		204 007
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 216
Emballages récupérables et divers			32 933
TOTAL	45 225		249 301
Autres participations	60		15 000
Autres titres immobilisés			695 000
TOTAL	60		710 000
TOTAL GENERAL	45 285		959 301

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 146	6 146
Matériel de transport		48 806	200 425	200 425
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 216	6 216
Emballages récupérables et divers			32 933	32 933
TOTAL		48 806	245 720	245 720
Autres participations			15 060	15 060
Autres titres immobilisés			695 000	695 000
TOTAL			710 060	710 060
TOTAL GENERAL		48 806	955 780	955 780

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		184		184
Matériel de transport	271	29 101	1 137	28 235
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 056		1 056
Emballages récupérables et divers		1 589		1 589
TOTAL	271	31 930	1 137	31 064
TOTAL GENERAL	271	31 930	1 137	31 064

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	184				
Matériel de transport	29 101				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 056				
Emballages récupérables et divers	1 589				
TOTAL	31 930				
TOTAL GENERAL	31 930				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	7 200	7 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 682	1 682	
Impôts sur les bénéficiaires	900	900	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 210	11 210	
Groupe et associés	11 519	0-	11 519
Charges constatées d'avance	525	525	
TOTAL	33 035	21 516	11 519

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	424	424		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	133 289	25 305	107 984	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 613	7 613		
Personnel et comptes rattachés	4 958	4 958		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 199	1 199		
Autres impôts taxes et assimilés	7 093	7 093		
TOTAL	154 576	46 592	107 984	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	137 400			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 111			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	10			10

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Valeurs mobilières de placement	7 985
Total	7 985

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 948
Dettes fiscales et sociales	12 051
Total	16 423

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 814		10 814
Amortissements					
- dotations de l'exercice			1 551		1 551
Total			1 551		1 551
Redevances payées					
- exercice			1 974		1 974
Total			1 974		1 974
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			3 948		3 948
- entre 1 et 5 ans			5 923		5 923
Total			9 871		9 871
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			108		108
Total			108		108



LBM-PROTRANS S.A.R.L.

39 rue de la Raie, 58300 Decize

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

LBM-PROTRANS S.A.R.L.

39 rue de la Raie, 58300 Decize

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société LBM-PROTRANS S.A.R.L.

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 société LBM-PROTRANS S.A.R.L. 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives :

- aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce,
- et aux prises de participation prévues à l'article L233-6 du code de commerce,

ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 Gérant.

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.823-10-1 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.

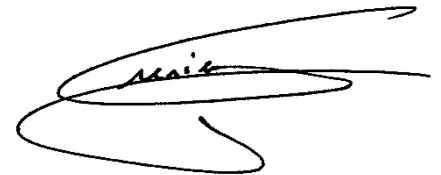
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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.

A Bourges, le 13 juin 2025
SARL HEXA RI
Julien RENIER, associé



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							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	6 146	184	5 962		5 962		
	Autres immobilisations corporelles	239 574	30 880	208 694	44 954	163 741	364.24	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes				3 000	3 000-	100.00-		
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	15 060		15 060	60	15 000	NS		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	695 000		695 000		695 000			
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	955 780	31 064	924 716	48 014	876 702	NS		
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	7 200		7 200		7 200		
	Autres créances	25 310		25 310	28 652	3 342-	11.66-	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	182 985		182 985	175 415	7 570	4.32		
Disponibilités	113 204		113 204	1 198 224	1 085 020-	90.55-		
Charges constatées d'avance (3)	525		525		525			
Total III	329 224		329 224	1 402 291	1 073 067-	76.52-		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 285 004	31 064	1 253 940	1 450 305	196 365-	13.54-		

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

11 519

ECW

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100)		100		100		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		10		10		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves		1 307 048		574 467	732 581	127.52	
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		207 794-		732 581	940 374-	128.36-
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		1 099 364		1 307 158	207 794-	15.90-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		133 713		133 713		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses				317	317-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 613		8 384	771-	9.20-	
Dettes fiscales et sociales		13 250		40 515	27 264-	67.29-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes				93 932	93 932-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		154 576		143 147	11 429	7.98
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 253 940		1 450 305	196 365-	13.54-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

46 592

142 830

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	53 068		53 068	235 170		182 103-	77. 43-
Chiffre d'affaires NET	53 068		53 068	235 170		182 103-	77. 43-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	1 745		1 745-	99. 96-
Total des Produits d'exploitation (I)			53 069	236 916		183 847-	77. 60-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements					69	69-	100. 00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			55 708	21 606		34 101	157. 83
Impôts, taxes et versements assimilés			25 498	14 192		11 306	79. 66
Salaires et traitements			113 443	151 035		37 592-	24. 89-
Charges sociales			53 857	75 833		21 976-	28. 98-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 930	271		31 659	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			28	2		25	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			280 463	263 009		17 455	6. 64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			227 395-	26 093-		201 302-	771. 49-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		248		592	344-	58. 11-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		9 758		415	9 343	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		10 006		1 007	8 999	894. 01
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 491			1 491	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 491			1 491	
2. Résultat financier (V-VI)		8 515		1 007	7 508	745. 90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		218 880-		25 086-	193 794-	772. 51-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		58 333		1 365 984	1 307 650-	95. 73-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		58 333		1 365 984	1 307 650-	95. 73-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		478		491	13-	2. 65-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		47 669		600 000	552 331-	92. 06-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		48 147		600 491	552 344-	91. 98-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 186		765 493	755 306-	98. 67-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		900-		7 826	8 726-	111. 50-
Total des produits (I+III+V+VII)		121 408		1 603 906	1 482 499-	92. 43-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		329 201		871 326	542 124-	62. 22-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		207 794-		732 581	940 374-	128. 36-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 678

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 253 939.93 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 53 067.86 Euros et dégageant un déficit de 207 793.69- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 146
Matériel de transport	45 225		204 007
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 216
Emballages récupérables et divers			32 933
TOTAL	45 225		249 301
Autres participations	60		15 000
Autres titres immobilisés			695 000
TOTAL	60		710 000
TOTAL GENERAL	45 285		959 301

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 146	6 146
Matériel de transport		48 806	200 425	200 425
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 216	6 216
Emballages récupérables et divers			32 933	32 933
TOTAL		48 806	245 720	245 720
Autres participations			15 060	15 060
Autres titres immobilisés			695 000	695 000
TOTAL			710 060	710 060
TOTAL GENERAL		48 806	955 780	955 780

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		184		184
Matériel de transport	271	29 101	1 137	28 235
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 056		1 056
Emballages récupérables et divers		1 589		1 589
TOTAL	271	31 930	1 137	31 064
TOTAL GENERAL	271	31 930	1 137	31 064

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	184				
Matériel de transport	29 101				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 056				
Emballages récupérables et divers	1 589				
TOTAL	31 930				
TOTAL GENERAL	31 930				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	7 200	7 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 682	1 682	
Impôts sur les bénéficiaires	900	900	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 210	11 210	
Groupe et associés	11 519	0-	11 519
Charges constatées d'avance	525	525	
TOTAL	33 035	21 516	11 519

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	424	424		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	133 289	25 305	107 984	
Fournisseurs et comptes rattachés	7 613	7 613		
Personnel et comptes rattachés	4 958	4 958		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 199	1 199		
Autres impôts taxes et assimilés	7 093	7 093		
TOTAL	154 576	46 592	107 984	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	137 400			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 111			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	10			10

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Valeurs mobilières de placement	7 985
Total	7 985

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 948
Dettes fiscales et sociales	12 051
Total	16 423

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			10 814		10 814
Amortissements					
- dotations de l'exercice			1 551		1 551
Total			1 551		1 551
Redevances payées					
- exercice			1 974		1 974
Total			1 974		1 974
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			3 948		3 948
- entre 1 et 5 ans			5 923		5 923
Total			9 871		9 871
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			108		108
Total			108		108

