

SWANN CONSEIL

**Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 8 RUE LEON APPERT
91280 ST PIERRE DU PERRY
529 508 020 RCS EVRY**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 512 925,22 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - **1 512 925,22 euros**

⇒ En totalité au poste « Report à nouveau antérieur » : +2 195 091,18 euros

⇒ Le solde : + 682 165,96 euros

En totalité au poste « AUTRES RESERVES »

Qui s'élèvera désormais à + 682 165,96 euros

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
DUPUIS Fabien
36867E50A272402...



EURL SWANN CONSEIL

8 Rue Léon Appert

91280 ST PIERRE DU PERRYAY

COMPTES ANNUELS

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL
SIGNATURE

DocuSigned by:

DUPUIS Fabien

36867E50A272402...

LISSES

18, Rue du Bois Chaland
ZI du Bois Chaland
91090 LISSES
Tel : 01 69 91 80 00

SAINT FARGEAU PONTIERRY

56, Avenue de Fontainebleau
77310 SAINT FARGEAU PONTIERRY
Tel : 01 60 65 72 53

S.A.S. au capital de 280 000€

R.C.S. Evry N° 632 028 734

N° intracom. : FR54 632 028 734

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'Ordre de la région Île de France, membre de la compagnie régionale de Paris

acomexpertise.com

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 brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	328 515,68	31 402,36	297 113,32	1 668,85	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Av ances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations év aluées selon mise en équival.	2 381 625,00		2 381 625,00	2 134 515,00	
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		2 710 140,68	31 402,36	2 678 738,32	2 136 183,85
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé	370 346,22		370 346,22	313 223,84	
	822 090,54		822 090,54	467 289,85	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	16 183,09		16 183,09	46 388,71	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'av ance				
	TOTAL (III)	1 208 619,85		1 208 619,85	826 902,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 918 760,53	31 402,36	3 887 358,17	2 963 086,25
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(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	1 000,00	1 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 195 091,18	2 140 581,89
	Résultat de l'exercice	(1 512 925,22)	54 509,29
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	683 265,96	2 196 191,18
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)	306 141,29	82 395,14
	Emprunts et dettes financières divers (3)	808 986,21	459 841,91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 910 519,80	24 355,69
	Dettes fiscales et sociales	178 444,91	200 302,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 204 092,21	766 895,07
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 887 358,17	2 963 086,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 512 925,22)	54 509,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 954 886,44	721 024,50
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		563,55	163,84
(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 Trav aux)	679 000,00		679 000,00	645 000,00
	Montant net du chiffre d'affaires	679 000,00		679 000,00	645 000,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subv entions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				32 670,00
	Autres produits			156,41	0,95
	Total des produits d'exploitation (1)			679 156,41	677 670,95
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 700 811,57	147 293,39
	Impôts, taxes et versements assimilés			26 662,03	10 176,44
	Salaires et traitements			452 270,36	241 158,64
	Charges sociales du personnel			38 856,29	82 486,20
	Cotisations personnelles de l'exploitant				95 997,35
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 985,75	162,82
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			902,34	50,44
	Total des charges d'exploitation (2)			2 251 488,34	577 325,28
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 572 331,93)	100 345,67

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 572 331,93)	100 345,67
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	13 921,86	24 548,49
	Total des produits financiers	13 921,86	24 548,49
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	25 507,99	28 084,52
	Total des charges financières	25 507,99	28 084,52
RESULTAT FINANCIER		(11 586,13)	(3 536,03)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 583 918,06)	96 809,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	185 000,00	
	Total des produits exceptionnels	185 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	112 796,23 1 210,93	
	Total des charges exceptionnelles	114 007,16	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		70 992,84	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			11 820,35 30 480,00
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		878 078,27 2 391 003,49	702 219,44 647 710,15
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 512 925,22)	54 509,29
(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			

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 3 887 358 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 878 078 euros et un total charges de 2 391 003 euros, dégageant ainsi un résultat de -1 512 925 euros.

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

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Prise de participation dans la SAS IRIIS depuis le 21/11/2024 pour la somme de 247110€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

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

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			439 389,04		112 921,70	326 467,34
	Matériel de transport			2 048,34		1 831,67	2 048,34
	Matériel de bureau, mobilier	1 831,67					
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 831,67		441 437,38		114 753,37	328 515,68
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 134 515,00		247 110,00			2 381 625,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 134 515,00		247 110,00			2 381 625,00
TOTAL		2 136 346,67		688 547,38		114 753,37	2 710 140,68

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				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		31 263,26	125,47	31 137,79
	Matériel de bureau, mobilier	162,82	1 933,42	1 831,67	264,57
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	162,82	33 196,68	1 957,14	31 402,36
TOTAL		162,82	33 196,68	1 957,14	31 402,36

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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							

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	370 346,22	370 346,22	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 480,00	30 480,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	318 226,54	318 226,54	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	473 085,58	473 085,58	
	Débiteurs divers	298,42	298,42	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 192 436,76	1 192 436,76	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	473 085,58		

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)	563,55	563,55		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)	305 577,74	56 371,97	245 984,20	3 221,57
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 910 519,80	1 910 519,80		
	Personnel et comptes rattachés	59 277,76	59 277,76		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 143,54	33 143,54		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 568,98	76 568,98		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 454,63	9 454,63		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	808 986,21	808 986,21		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 204 092,21	2 954 886,44	245 984,20	3 221,57
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	261 930,00			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 024,46			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	808 986,21			

Filiales et participations

1/1

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SAS GROUPE WIIO SCI MISTRAL 91 SCI ENSEFALL SAS IRIIS 2. Participations (10 à 50 %) SCI UNIONE	2 001 000,00	5 340 293,91	100,00	2 001 000,00	2 001 000,00
	30 000,00	273 669,26	100,00	88 000,00	88 000,00
	45 100,00	(63 203,87)	99,98	45 090,00	45 090,00
	248 290,00	(225 530,36)	99,52	247 110,00	247 110,00
	1 000,00	(214 965,61)	42,50	425,00	425,00
1. Filiales (Plus de 50 %) SAS GROUPE WIIO SCI MISTRAL 91 SCI ENSEFALL SAS IRIIS 2. Participations (10 à 50 %) SCI UNIONE					
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et av ances consentis Montant des cautions et av als Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Div idendes encaissés					

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		310 924
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	310 800	310 800
Autres créances C/C IRIIS	124	124

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		1 947 844
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 059
INTERETS COURUS	1 495	
INTERETS COURUS A PAYER	564	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 853 627
FOURN. FNP AUTRES	5 495	
FOURN. FNP WIIO	26 271	
FOURN. FNP CHT AFRIQUE WIIO	1 821 861	
Dettes fiscales et sociales		92 157
PROVISION CP	1 458	
DETTE PROV PARTICIPATION SALARIES	5 681	
PROV. INTERESSEMENT A VERSER	30 310	
PROV. ABOND S/INTERESSEMENT A VERSER	21 178	
PROV CHARGES S/ CP	639	
PROV CHARGES TNS A PAYER	24 557	
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	62	
TVS A PAYER	8 274	

Capital social

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



GMBA
Montiel Laborde
WALTER ALLINIAL

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

> Conseil

> Audit

> Expertise comptable, fiscale et sociale

SWANN CONSEIL

8 rue Léon Appert
91280 Saint-Pierre-du-Perray

SIREN : 529 508 020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

14, rue Portalis - 75008 PARIS
Tél : 33 (0)1 45 22 06 35
E-mail : paris8@gmba.fr
Site internet : www.gmba-allinial.com

SARL au capital de 335 342,10 euros - 349 954 636 RCS PARIS - NAF 6920 Z - N° TVA : FR37 349 954 636
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International



Notre engagement
responsable depuis
2012

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

À l'associé unique de la société SWANN CONSEIL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SWANN CONSEIL 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.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.

Les titres figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe aux états financiers.

Nous avons procédé à l'appréciation des éléments pris en considération pour les estimations de la valeur d'inventaire et, le cas échéant, vérifié le calcul des dépréciations et/ou provisions.

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 à l'associé unique :

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 à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 votre gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

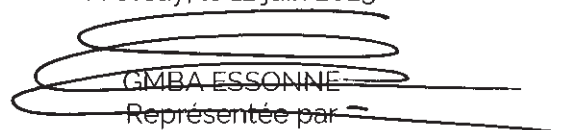
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.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.

A Orsay, le 12 juin 2025



GMBA ESSONNE
Représentée par

Raymond DORGE

Commissaire aux Comptes associé

EURL SWANN CONSEIL

8 Rue Léon Appert

91280 ST PIERRE DU PERRYAY

COMPTES ANNUELS

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

LISSES

18, Rue du Bois Chaland
ZI du Bois Chaland
91090 LISSES
Tel : 01 69 91 80 00

SAINT FARGEAU PONTIERRY

56, Avenue de Fontainebleau
77310 SAINT FARGEAU PONTIERRY
Tel : 01 60 65 72 53

S.A.S. au capital de 280 000€
R.C.S. Evry N° 632 028 734
N° intracom. : FR54 632 028 734
Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes, inscrite au tableau de l'Ordre
de la région Île de France, membre de la compagnie régionale de Paris
acomexpertise.com

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	1
<i>Comptes annuels</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat</i>	5
<i>Annexe comptable</i>	7
<i>Détail des comptes</i>	17
<i>Dossier fiscal</i>	25

Attestation d'Expert-Comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

EURL SWANN CONSEIL
8 Rue Léon Appert

91280 ST PIERRE DU PERRY

relatifs à l'exercice clos le **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 3 887 358 euros

Chiffre d'affaires : 679 000 euros

Résultat net comptable : -1 512 925 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces diligences n'incluent pas l'inventaire et la valorisation des actifs, notamment ceux des stocks et des éventuels travaux en cours.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à EVRY CEDEX
Le 02/05/2025

Pour le Cabinet

Christophe RACAUD

Expert-comptable

Comptes annuels

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 brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage inous.				
	Autres immobilisations corporelles	328 515,68	31 402,36	297 113,32	1 668,85
	Immobilisations en cours				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 381 625,00		2 381 625,00	2 134 515,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 710 140,68	31 402,36	2 678 738,32	2 136 183,85
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approv isionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de serv ices				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	370 346,22		370 346,22	313 223,84
	Autres créances	822 090,54		822 090,54	467 289,85
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	16 183,09		16 183,09	46 388,71
	Charges constatées d'av ance				
	TOTAL (III)	1 208 619,85		1 208 619,85	826 902,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart s de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 918 760,53	31 402,36	3 887 358,17	2 963 086,25

(1) dont droit au bail

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

(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	1 000,00	1 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 195 091,18	2 140 581,89
	Résultat de l'exercice	(1 512 925,22)	54 509,29
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		683 265,96	2 196 191,18
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)	306 141,29	82 395,14
	Emprunts et dettes financières divers (3)	808 986,21	459 841,91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 910 519,80	24 355,69
	Dettes fiscales et sociales	178 444,91	200 302,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 204 092,21	766 895,07
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 887 358,17	2 963 086,25
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 512 925,22)	54 509,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 954 886,44	721 024,50
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		563,55	163,84
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024		31/12/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	679 000,00		679 000,00
	Montant net du chiffre d'affaires	679 000,00		679 000,00
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			32 670,00
	Autres produits		156,41	0,95
	Total des produits d'exploitation (1)		679 156,41	677 670,95
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		1 700 811,57	147 293,39
	Impôts, taxes et versements assimilés		26 662,03	10 176,44
	Salaires et traitements		452 270,36	241 158,64
	Charges sociales du personnel		38 856,29	82 486,20
	Cotisations personnelles de l'exploitant			95 997,35
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		31 985,75	162,82
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		902,34	50,44
	Total des charges d'exploitation (2)		2 251 488,34	577 325,28
RESULTAT D'EXPLOITATION			(1 572 331,93)	100 345,67

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 572 331,93)	100 345,67
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	13 921,86	24 548,49
	Total des produits financiers	13 921,86	24 548,49
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	25 507,99	28 084,52
	Total des charges financières	25 507,99	28 084,52
RESULTAT FINANCIER		(11 586,13)	(3 536,03)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 583 918,06)	96 809,64
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	185 000,00	
	Total des produits exceptionnels	185 000,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	112 796,23 1 210,93	
	Total des charges exceptionnelles	114 007,16	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		70 992,84	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			11 820,35 30 480,00
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		878 078,27 2 391 003,49	702 219,44 647 710,15
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 512 925,22)	54 509,29
(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			

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 **3 887 358** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **878 078** euros et un total **charges** de **2 391 003** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 512 925** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

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

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

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

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers			439 389,04		112 921,70	326 467,34
	Matériel de transport			2 048,34		1 831,67	2 048,34
	Matériel de bureau, mobilier	1 831,67					
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 831,67		441 437,38		114 753,37	328 515,68
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 134 515,00		247 110,00			2 381 625,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 134 515,00		247 110,00			2 381 625,00
TOTAL		2 136 346,67		688 547,38		114 753,37	2 710 140,68

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				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		31 263,26	125,47	31 137,79
	Matériel de bureau, mobilier	162,82	1 933,42	1 831,67	264,57
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	162,82	33 196,68	1 957,14	31 402,36
TOTAL		162,82	33 196,68	1 957,14	31 402,36

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agenct 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
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES					
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 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			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	370 346,22	370 346,22	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 480,00	30 480,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	318 226,54	318 226,54	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	473 085,58	473 085,58	
	Débiteurs divers	298,42	298,42	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		1 192 436,76	1 192 436,76	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		473 085,58		

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	563,55	563,55		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	305 577,74	56 371,97	245 984,20	3 221,57
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 910 519,80	1 910 519,80		
	Personnel et comptes rattachés	59 277,76	59 277,76		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 143,54	33 143,54		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	76 568,98	76 568,98		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 454,63	9 454,63		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	808 986,21	808 986,21		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 204 092,21	2 954 886,44	245 984,20	3 221,57
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		261 930,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		40 024,46			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		808 986,21			

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		310 924
Autres créances clients CLIENTS FACT A ETABLIR	310 800	310 800
Autres créances C/C IRIIS	124	124

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		1 947 844
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 059
INTERETS COURUS	1 495	
INTERETS COURUS A PAYER	564	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 853 627
FOURN. FNP AUTRES	5 495	
FOURN. FNP WIIO	26 271	
FOURN. FNP CHT AFRIQUE WIIO	1 821 861	
Dettes fiscales et sociales		92 157
PROVISION CP	1 458	
DETTE PROV PARTICIPATION SALARIES	5 681	
PROV. INTERESSEMENT A VERSER	30 310	
PROV. ABOND S/INTERESSEMENT A VERSER	21 178	
PROV CHARGES S/ CP	639	
PROV CHARGES TNS A PAYER	24 557	
TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	62	
TVS A PAYER	8 274	

Charges constatées d'avance

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

Capital social

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

Détail des comptes

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	2 678 738,32	68,91	2 136 183,85	72,09	542 554,47	25,40
Autres immobilisations corporelles	297 113,32	7,64	1 668,85	0,06	295 444,47	N/S
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	326 467,34	8,40			326 467,34	
218300 MAT. BUREAU ET INFORM.	2 048,34	0,05	1 831,67	0,06	216,67	11,83
281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(31 137,79)	-0,80			(31 137,79)	
281830 AMORTISSEMENT MAT BUREAU INFO	(264,57)	-0,01	(162,82)	-0,01	(101,75)	-62,49
Autres participations	2 381 625,00	61,27	2 134 515,00	72,04	247 110,00	11,58
261200 PARTICIPATION MISTRAL91	88 000,00	2,26	88 000,00	2,97		
261300 PARTICIPATION SCI ENSEFALL	45 090,00	1,16	45 090,00	1,52		
261600 PARTICIPATION GROUPE WIIO	2 001 000,00	51,47	2 001 000,00	67,53		
261650 PARTICIPATION IRIIS	247 110,00	6,36			247 110,00	
261700 PARTICIPATION UNIONE	425,00	0,01	425,00	0,01		
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 208 619,85	31,09	826 902,40	27,91	381 717,45	46,16
Créances clients et comptes rattachés	370 346,22	9,53	313 223,84	10,57	57 122,38	18,24
041D Collectif clients débiteurs	59 546,22	1,53	4 019,84	0,14	55 526,38	N/S
418100 CLIENTS FACT A ETABLIR	310 800,00	8,00	309 204,00	10,44	1 596,00	0,52
Autres créances	822 090,54	21,15	467 289,85	15,77	354 800,69	75,93
040D Collectif fournisseurs débiteurs			7,49		(7,49)	-100,00
040D 1600 COLLECTIF FRS PRESTATAIRES	298,42	0,01	2 199,60	0,07	(1 901,18)	-86,43
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	30 480,00	0,78			30 480,00	
445620 TVA SUR IMMO			366,33	0,01	(366,33)	-100,00
445660 TVA DEDUCTIBLE 20%	9 288,66	0,24			9 288,66	
445860 TVA S/FACT NON PARVENUES	5 294,34	0,14	3 595,94	0,12	1 698,40	47,23
445861 TVA S/ FNP CHT AFRIQUE	303 643,54	7,81			303 643,54	
455200 C/C SCI MISTRAL91			8 633,43	0,29	(8 633,43)	-100,00
455400 C/C SCI ENSEFALL	228 434,15	5,88	186 473,99	6,29	41 960,16	22,50
455600 C/C GROUPE WIIO	244 181,63	6,28	236 953,93	8,00	7 227,70	3,05
455700 C/C UNIONE	345,98	0,01	335,74	0,01	10,24	3,05
455800 C/C IRIIS	123,82				123,82	
467200 SCI 42TER			28 600,00	0,97	(28 600,00)	-100,00
467300 IRIIS			123,40		(123,40)	-100,00
Disponibilités	16 183,09	0,42	46 388,71	1,57	(30 205,62)	-65,11
512100 BANQUE CIC	15 219,14	0,39	41 516,51	1,40	(26 297,37)	-63,34
512200 CAISSE D'EPARGNE	963,95	0,02	4 872,20	0,16	(3 908,25)	-80,22
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 887 358,17	100,00	2 963 086,25	100,00	924 271,92	31,19

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	683 265,96	17,58	2 196 191,18	74,12	(1 512 925,22)	-68,89
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,03	1 000,00	0,03		
101300 CAPITAL	1 000,00	0,03	1 000,00	0,03		
Réserve légale	100,00		100,00			
106100 RESERVE LEGALE	100,00		100,00			
Report à nouveau	2 195 091,18	56,47	2 140 581,89	72,24	54 509,29	2,55
110000 REPORT A NOUVEAU	2 195 091,18	56,47	2 140 581,89	72,24	54 509,29	2,55
Résultat de l'exercice	(1 512 925,22)	-38,92	54 509,29	1,84	(1 567 434,51)	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	3 204 092,21	82,42	766 895,07	25,88	2 437 197,14	317,80
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	306 141,29	7,88	82 395,14	2,78	223 746,15	271,55
164100 EMPRUNT CE ACHAT DOOZO	45 870,57	1,18	82 176,73	2,77	(36 306,16)	-44,18
164200 EMPRUNT PORSCHE GH-328-MT	84 088,18	2,16			84 088,18	
164201 EMPRUNT PORSCHE GZ-710-FN	174 123,52	4,48			174 123,52	
168840 INTERETS COURUS	1 495,47	0,04	54,57		1 440,90	N/S
518100 INTERETS COURUS			163,84	0,01	(163,84)	-100,00
518600 INTERETS COURUS A PAYER	563,55	0,01			563,55	
Emprunts et dettes financières divers	808 986,21	20,81	459 841,91	15,52	349 144,30	75,93
455200 C/C SCI MISTRAL91	21 143,23	0,54			21 143,23	
455300 C/C WIIO	495 586,99	12,75	416 032,23	14,04	79 554,76	19,12
455301 C/C WIIO (CESSION IRIIS)	247 110,00	6,36			247 110,00	
455500 C/C DOOZO	45 145,99	1,16	43 809,68	1,48	1 336,31	3,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 910 519,80	49,15	24 355,69	0,82	1 886 164,11	N/S
040C Collectif fournisseurs créditeurs	56 892,46	1,46	2 780,03	0,09	54 112,43	N/S
408100 FOURN. FNP AUTRES	5 495,40	0,14	21 575,66	0,73	(16 080,26)	-74,53
408101 FOURN. FNP WIIO	26 270,68	0,68			26 270,68	
408102 FOURN. FNP CHT AFRIQUE WIIO	1 821 861,26	46,87			1 821 861,26	
Dettes fiscales et sociales	178 444,91	4,59	200 302,33	6,76	(21 857,42)	-10,91
421000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	652,08	0,02			652,08	
428200 PROVISION CP	1 457,86	0,04	3 051,40	0,10	(1 593,54)	-52,22
428400 DETTE PROV PARTICIPATION SALARIES	5 680,53	0,15	11 820,35	0,40	(6 139,82)	-51,94
428600 PROV. PRIMES A VERSER			3 000,00	0,10	(3 000,00)	-100,00
428610 PROV. INTERESSEMENT A VERSER	30 309,74	0,78	32 647,00	1,10	(2 337,26)	-7,16
428611 PROV. ABOND S/INTERESSEMENT A VER	21 177,55	0,54	22 257,00	0,75	(1 079,45)	-4,85
431000 URSSAF	6 022,79	0,15	2 664,79	0,09	3 358,00	126,01
437020 AXA MUTUELLE	791,76	0,02	689,58	0,02	102,18	14,82
437030 HUMANIS RETRAITE	1 133,16	0,03	872,52	0,03	260,64	29,87
438200 PROV CHARGES S/ CP	638,83	0,02	1 331,02	0,04	(692,19)	-52,00
438210 PROV CHARGES S/PRIMES			1 260,00	0,04	(1 260,00)	-100,00
438600 PROV CHARGES TNS A PAYER	24 557,00	0,63	33 680,00	1,14	(9 123,00)	-27,09
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 119,00	0,03	388,31	0,01	730,69	188,17
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			14 128,00	0,48	(14 128,00)	-100,00
445510 TVA A DECAISSER	14 844,00	0,38	11 460,00	0,39	3 384,00	29,53
445660 TVA DEDUCTIBLE 20%			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
445716 TVA COLLECTEE 20%	9 924,98	0,26	669,98	0,02	9 255,00	N/S
445800 TVA A REGULARISER			184,68	0,01	(184,68)	-100,00
445870 TVA S/FACT A ETABLIR	51 800,00	1,33	51 534,00	1,74	266,00	0,52

Détail du Passif

		01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
448600	CVAE A PAYER			1 765,00	0,06	(1 765,00)	-100,00
448610	TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	61,63		56,70		4,93	8,69
448630	TVS A PAYER	8 274,00	0,21	6 692,00	0,23	1 582,00	23,64
TOTAL DU BILAN PASSIF		3 887 358,17	100,00	2 963 086,25	100,00	924 271,92	31,19

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	679 156,41	100,02	677 670,95	105,07	1 485,46	0,22
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	34 000,00	5,27
Production vendue Services FRANCE	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	34 000,00	5,27
706600 PS WIIO 20%	420 000,00	61,86	420 000,00	65,12		
706602 PS GROUPE WIIO 20%	200 000,00	29,46	200 000,00	31,01		
706603 PS WII42 20%	25 000,00	3,68	25 000,00	3,88		
708601 REFACTORATION FDM	15 000,00	2,21			15 000,00	
708602 REFACT. CHARGES TNS FDM	19 000,00	2,80			19 000,00	
Montant net du chiffre d'affaires	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	34 000,00	5,27
Reprises sur amts, dépréciations et provisions			32 670,00	5,07	(32 670,00)	-100,00
791000 REFACT. CHARGES TNS FDM			17 670,00	2,74	(17 670,00)	-100,00
791100 REFACTORATION FDM			15 000,00	2,33	(15 000,00)	-100,00
Autres produits d'exploitation	156,41	0,02	0,95		155,46	N/S
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	156,41	0,02	0,95		155,46	N/S
Total des charges d'exploitation	2 251 488,34	331,59	577 325,28	89,51	1 674 163,06	289,99
Autres achats et charges externes	1 700 811,57	250,49	147 293,39	22,84	1 553 518,18	N/S
604601 PRESTATIONS CHT AFRIQUE 20%	1 565 628,10	230,58			1 565 628,10	
606140 CARBURANT	5 562,27	0,82	2 085,99	0,32	3 476,28	166,65
606300 ACHAT DE PETIT MATERIEL ET EQU	657,68	0,10	990,60	0,15	(332,92)	-33,61
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8,14				8,14	
613500 LOCATION MAT. TRANSPORT	150,00	0,02			150,00	
613520 LOCATION MINI GB-082-FR	4 905,04	0,72	4 905,03	0,76	0,01	
613530 LOCATION PORSCHE TARGA 4S	15 990,54	2,36	31 981,08	4,96	(15 990,54)	-50,00
613540 LOCATION BMW GK-342-EK	3 823,32	0,56	3 823,29	0,59	0,03	
615000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	3 237,53	0,48	3 959,58	0,61	(722,05)	-18,24
616000 PRIMES D'ASSURANCES	129,20	0,02	124,80	0,02	4,40	3,53
616100 ASSURANCE VEHICULE	7 834,23	1,15	3 717,80	0,58	4 116,43	110,72
616200 ASSURANCE EMPRUNT CE	219,67	0,03	347,06	0,05	(127,39)	-36,71
616201 ASSURANCE EMPRUNT PORSCHE GH-3	548,83	0,08			548,83	
616202 ASSURANCE EMPRUNT PORSCHE GZ-71	1 883,99	0,28			1 883,99	
618100 SEMINAIRES WIIO	3 006,29	0,44	7 333,92	1,14	(4 327,63)	-59,01
622600 HONORAIRES COMPTABLES	2 780,65	0,41	2 906,00	0,45	(125,35)	-4,31
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	544,50	0,08	582,00	0,09	(37,50)	-6,44
622620 HONORAIRES DU SOCIAL	372,00	0,05	498,00	0,08	(126,00)	-25,30
622630 HONORAIRE CAC	4 100,00	0,60	7 200,00	1,12	(3 100,00)	-43,06
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	335,08	0,05	45,02	0,01	290,06	644,29
623400 CADEAUX CLIENTS	3 672,00	0,54	2 472,00	0,38	1 200,00	48,54
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	68 898,58	10,15	67 363,28	10,44	1 535,30	2,28
625110 FRAIS DEPLACEMENTS SEVERINE BRISS	975,55	0,14	1 886,54	0,29	(910,99)	-48,29
625700 MISSION - RECEPTION	1 194,94	0,18	2 716,29	0,42	(1 521,35)	-56,01
626000 FRAIS POSTAUX	9,60				9,60	
626100 FRAIS TELEPHONE	325,89	0,05	438,96	0,07	(113,07)	-25,76
627000 FRAIS BANCAIRES CGL FINANCES	1 826,00	0,27			1 826,00	
627800 FRAIS BANCAIRES CIC	1 702,60	0,25	1 539,50	0,24	163,10	10,59
627801 FRAIS BANCAIRES CIC PEE/PERCO	135,97	0,02	130,91	0,02	5,06	3,87
627810 FRAIS BANCAIRES CE	353,38	0,05	245,74	0,04	107,64	43,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Impôts, taxes et versements assimilés	26 662,03	3,93	10 176,44	1,58	16 485,59	162,00
631200 TAXE APPRENTISSAGE	403,67	0,06			403,67	
633300 FORMATION CONTINUE CDI	376,36	0,06	346,30	0,05	30,06	8,68
633500 TAXE D APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	61,63	0,01	428,14	0,07	(366,51)	-85,61
635100 CET	958,00	0,14	945,00	0,15	13,00	1,38
635110 CVAE			1 765,00	0,27	(1 765,00)	-100,00
635140 TVS	8 274,00	1,22	6 692,00	1,04	1 582,00	23,64
635410 CARTE GRISE	4 588,37	0,68			4 588,37	
635800 AUTRES DROITS	12 000,00	1,77			12 000,00	
Salaires et traitements	452 270,36	66,61	241 158,64	37,39	211 111,72	87,54
641100 SALAIRES	65 280,00	9,61	60 480,00	9,38	4 800,00	7,94
641105 REMUNERATION GERANT	243 649,90	35,88	175 574,10	27,22	68 075,80	38,77
641140 URSSAF TNS	90 462,00	13,32			90 462,00	
641149 PROVISION CHARGES TNS	24 557,00	3,62			24 557,00	
641151 AXA PREVOY 8610145581	5 277,00	0,78			5 277,00	
641152 AXA RETRAITE 8516360181	4 044,00	0,60			4 044,00	
641153 AXA PER 8602460581	11 121,00	1,64			11 121,00	
641154 AXA PER 8641637781	10 473,00	1,54			10 473,00	
641200 CONGÉS PAYES	(1 593,54)	-0,23	(895,46)	-0,14	(698,08)	-77,96
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	(1 000,00)	-0,15	6 000,00	0,93	(7 000,00)	-116,67
641410 AEN VOITURE	3 143,61	0,46	2 394,12	0,37	749,49	31,31
641418 REPRISE AEN VOITURE	(3 143,61)	-0,46	(2 394,12)	-0,37	(749,49)	-31,31
Charges sociales du personnel	38 856,29	5,72	82 486,20	12,79	(43 629,91)	-52,89
645100 COTISATIONS À L'URSSAF	17 745,73	2,61	18 385,22	2,85	(639,49)	-3,48
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	6 937,93	1,02	6 292,67	0,98	645,26	10,25
645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 925,30	0,43	660,18	0,10	2 265,12	343,11
645500 COTISATIONS AXA MUTUELLE	1 583,52	0,23	1 379,16	0,21	204,36	14,82
645501 AXA DEPENDANCE ART82 8645699081	1 030,68	0,15			1 030,68	
645502 AXA PREVOY ART82 8646144081	1 155,31	0,17			1 155,31	
645800 CHARGES S/ CP	(692,19)	-0,10	(398,79)	-0,06	(293,40)	-73,57
645810 PROV CHARGES S/PRIMES	(1 260,00)	-0,19			(1 260,00)	
647120 AUTRES CHARGES SOCIALES			2 455,00	0,38	(2 455,00)	-100,00
648000 PRIME INTERESSEMENT A VERSER			32 647,00	5,06	(32 647,00)	-100,00
648001 ABONDEMENT S/INTERESSEMENT			22 257,00	3,45	(22 257,00)	-100,00
648002 ABONDEMENT S/PARTICIPATION	9 430,01	1,39			9 430,01	
648003 CSG-CRDS S/PI ABT PI			(1 191,24)	-0,18	1 191,24	100,00
Cotisations personnelles de l'exploitant			95 997,35	14,88	(95 997,35)	-100,00
646100 URSSAF			86 552,00	13,42	(86 552,00)	-100,00
646940 AXA PREVOYANCE GERANT			3 985,35	0,62	(3 985,35)	-100,00
646942 AXA RETRAITE GERANT			3 780,00	0,59	(3 780,00)	-100,00
646944 AXA RETRAITE PER GERANT			1 680,00	0,26	(1 680,00)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	31 985,75	4,71	162,82	0,03	31 822,93	N/S
681120 DOT.AMTS IMMOB CORP	31 985,75	4,71	162,82	0,03	31 822,93	N/S
Autres charges de gestion courante	902,34	0,13	50,44	0,01	851,90	N/S
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	902,34	0,13	50,44	0,01	851,90	N/S
Résultat d'exploitation	(1 572 331,93)	-231,5	100 345,67	15,56	(1 672 677,60)	N/S
Total des produits financiers	13 921,86	2,05	24 548,49	3,81	(10 626,63)	-43,29
Autres intérêts et produits assimilés	13 921,86	2,05	24 548,49	3,81	(10 626,63)	-43,29
763800 DECOMPTE INTERETS CC	13 921,86	2,05	24 548,49	3,81	(10 626,63)	-43,29

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des charges financières	25 507,99	3,76	28 084,52	4,35	(2 576,53)	-9,17
Intérêts et charges assimilées	25 507,99	3,76	28 084,52	4,35	(2 576,53)	-9,17
661100 INTERETS EMPRUNT CE	598,76	0,09	967,73	0,15	(368,97)	-38,13
661110 INTERETS EMPRUNT PORSCHE GH-328	1 418,97	0,21			1 418,97	
661111 INTERETS EMPRUNT PORSCHE GZ-710-	7 232,43	1,07			7 232,43	
661500 INTERETS C/C	16 257,83	2,39	27 116,79	4,20	(10 858,96)	-40,05
Résultat financier	(11 586,13)	-1,71	(3 536,03)	-0,55	(8 050,10)	-227,66
Résultat courant avant impôts	(1 583 918,06)	-233,2	96 809,64	15,01	(1 680 727,70)	N/S
Total des produits exceptionnels	185 000,00	27,25			185 000,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	185 000,00	27,25			185 000,00	
775200 PROD CESS ELEM ACTIF CORPORELLES	185 000,00	27,25			185 000,00	
Total des charges exceptionnelles	114 007,16	16,79			114 007,16	
Charges exceptionnelles sur opération en capital	112 796,23	16,61			112 796,23	
675200 VNC CESSION IMMO CORPORELLES	112 796,23	16,61			112 796,23	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	1 210,93	0,18			1 210,93	
687100 DOT.AMTS EXCEP IMMOS	1 210,93	0,18			1 210,93	
Résultat exceptionnel	70 992,84	10,46			70 992,84	
Participation des salariés aux résultats			11 820,35	1,83	(11 820,35)	-100,00
691000 PARTICIPATION DES SALARIES AUX RES			11 820,35	1,83	(11 820,35)	-100,00
Impôts sur les bénéfices			30 480,00	4,73	(30 480,00)	-100,00
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES			30 480,00	4,73	(30 480,00)	-100,00
Résultat de l'exercice	(1 512 925,22)	-222,8	54 509,29	8,45	(1 567 434,51)	N/S

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	01/01/2023 31/12/2023	12,00 mois	01/01/2022 31/12/2022	12,00 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	360 000,00	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	360 000,00	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	679 000,00	100,00	645 000,00	100,00	360 000,00	100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	1 565 628,10	230,58				
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(886 628,10)	-130,58	645 000,00	100,00	360 000,00	100,00
MARGES (Commerciale + Production)	(886 628,10)	-130,58	645 000,00	100,00	360 000,00	100,00
- Achats non stockés (c)	6 228,09	0,92	3 076,59	0,48	6 502,17	1,81
- Autres charges externes (c)	128 955,38	18,99	144 216,80	22,36	130 794,26	36,33
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 700 811,57	250,49	147 293,39	22,84	137 296,43	38,14
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(1 021 811,57)	-150,49	497 706,61	77,16	222 703,57	61,86
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	841,66	0,12	774,44	0,12	738,71	0,21
- Autres impôts et taxes	25 820,37	3,80	9 402,00	1,46	7 599,00	2,11
- Salaires et traitements	452 270,36	66,61	241 158,64	37,39	122 650,71	34,07
- Charges sociales	38 856,29	5,72	178 483,55	27,67	98 364,70	27,32
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(1 539 600,25)	-226,75	67 887,98	10,53	(6 649,55)	-1,85
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	156,41	0,02	0,95		3,24	
+ Transfert de charges d'exploitation			32 670,00	5,07	38 149,86	10,60
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	31 985,75	4,71	162,82	0,03		
- Autres charges de gestion courante	902,34	0,13	50,44	0,01	34,25	0,01
RÉSULTAT EXPLOITATION	(1 572 331,93)	-231,57	100 345,67	15,56	31 469,30	8,74
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	13 921,86	2,05	24 548,49	3,81	39 961,06	11,10
- Charges financières	25 507,99	3,76	28 084,52	4,35	2 191,92	0,61
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(1 583 918,06)	-233,27	96 809,64	15,01	69 238,44	19,23
Produits exceptionnels	185 000,00	27,25				
- Charges exceptionnelles	114 007,16	16,79			450,00	0,13
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	70 992,84	10,46			(450,00)	-0,13
- Participation des salariés			11 820,35	1,83		
- Impôts sur les bénéfices			30 480,00	4,73	16 350,00	4,54
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(1 512 925,22)	-222,82	54 509,29	8,45	52 438,44	14,57

Mission de Présentation des Comptes

Dossier fiscal



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	☒	Régime réel normal	☐												
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐								
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE																			
Désignation de la société						Adresse du siège social													
EURL SWANN CONSEIL																			
SIRET						52950802000029													
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement													
8 Rue Léon Appert																			
91280 ST PIERRE DU PERRYAY																			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES																			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET													
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :																			
B ACTIVITÉ																			
Activités exercées				HOLDING (6420Z)				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐							
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		1 447 568							
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%																			
2. Plus-values																			
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)											
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%															
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations																			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A		☐		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		☐		Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies		☐	
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A		☐		Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		☐		Autres dispositifs		☐	
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐		Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%							
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI												☐							
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts																			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.																			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%																			
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE																			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé				ComptabiliteExpert									
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :													
ACOM CFEC ZI du Bois Chaland						18 Rue du Bois Chaland 91029 EVRY CEDEX													
Tél :												Tél :							
OGA/OMGA		☐		Viseur conventionné		☐		(Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant :							
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 02052025						Lieu : SAINT PIERRE DU PERRYAY							
						Qualité et nom du signataire : GERANT													
N° d'agrément :						Signature :						FABIEN DUPUIS							
Examen de conformité fiscale (ECF)		☐		prestataire :															

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

EURL SWANN CONSEIL
31122024

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

G	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts

Payées par la société elle-même	(a)
Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)

2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (c)

3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées (d)

4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus	(e)
	(f)
	(g)

(A préciser par nature
sur les lignes e à h)

5. Montant des revenus distribués éligibles
à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (i)

6. Montant des revenus distribués non éligibles
à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

7. Montant des revenus répartis	total (a à h)
---------------------------------	---------------

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS
---	--

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) :

- SARL - tous les associés ;
- SCA - associés gérants ;
- SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ;
- SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants

1

Pour les

Nombre
de parts
sociales
apparte-
nant à
chaque as-
socié en
toute pro-
priété ou
en usufruit

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Montant des sommes versées :

à titre
de traitements
émoluments
et indemnités
proprement dits

à titre de frais de représentation,
de mission et de déplacement

Indemnités forfaitaires	5
----------------------------	---

Rembours
sements
6

à titre de frais professionnels
autres que ceux visés dans les
colonnes 5 et 6

Indemnités
forfaitaires
7

38 Avenue Catherine Lacoste

38 Avenue Catherine Lacoste

91250 ST GERMAIN LES CORBEIL FRANCE

10 | 2024

277 049

68 898

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

EURL SWANN CONSEIL
31122024

I DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

68 424

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents
et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		EURL SWANN CONSEIL		8 Rue Léon Appert		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		91280 ST PIERRE DU PERRY		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		5 2 9 5 0 8 0 2 0 0 0 0 2 9		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122024	
				Exercice N-1 clos le		31122023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	012				
		014	016				
	Immobilisations corporelles*	028	328 516	030	31 402	297 113	1 669
	Immobilisations financières* (1)	040	2 381 625	042		2 381 625	2 134 515
	Total I (5)	044	2 710 141	048	31 402	2 678 738	2 136 184
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052			
		Marchandises *	060	062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066				
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	370 346	070		370 346	313 224
		072	822 091	074		822 091	467 290
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	16 183	086		16 183	46 389
	Charges constatées d'avance *	092	094				
	Total II	096	1 208 620	098		1 208 620	826 902
	Total général (I + II)	110	3 918 761	112	31 402	3 887 358	2 963 086
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000	1 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		100	100		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134		2 195 091	2 140 582		
	Résultat de l'exercice	136		(1 512 925)	54 509		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		683 266	2 196 191		
Provisions pour risques et charges	154						
Total II							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		306 141	82 395		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		1 910 520	24 356		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 76 569)	172		178 445	200 302		
	Comptes courants d'associés	173		808 986	459 842		
	Autres dettes	175					
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176		3 204 092	766 895			
Total général (I + II + III)		180		3 887 358	2 963 086		
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		249 206
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		688 547
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	473 086	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		185 000

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: EURL SWANN CONSEIL		Néant ☐ *				
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122024	Exercice N-1 clos le 31122023			
				1	2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210				
	Production vendue	{ biens services *	dont export et livraisons	215	214			
			intracommunautaires	217	218			
				679 000	645 000			
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222				
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
	Autres produits			230	156	32 671		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	679 156	677 671		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234				
	Variation de stock (marchandises) *			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240				
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	1 700 812	147 293		
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	244	26 662	10 176		
	Rémunérations du personnel *			250	452 270	241 159		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	38 856	178 484		
	Dotations aux amortissements *	(dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255	254	31 986	163		
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259 260	262	902	50		
	Total des charges d'exploitation (II)				264	2 251 488	577 325	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(1 572 332)	100 346		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)		280	13 922	24 548		
	Produits exceptionnels	(IV)		290	185 000			
	Charges financières	(V)		294	25 508	28 085		
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347	(VI)	300	114 007	11 820	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348					
	Impôts sur les bénéfices *	(VII)		306		30 480		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(1 512 925)	54 509	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	1 512 925	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	32 526			
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	8 274			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330	24 557		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998				
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999				
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138		
			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)	127	Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)	181		
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352	354	1 447 568
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356		
Déficits antérieurs reportables : *.....dont imputés sur le résultat :					360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	1 447 568	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : EURL SWANN CONSEIL										Néant ☐ *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410		412		414		416													
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446													
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456													
	Matériel de transport	460		462	439 389	464	112 922	466	326 467												
	Autres immobilisations corporelles	470	1 832	472	2 048	474	1 832	476	2 048												
Immobilisations financières		480	2 134 515	482	247 110	484		486	2 381 625												
TOTAL		490	2 136 347	492	688 547	494	114 753	496	2 710 141												
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice											
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																			
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536													
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546													
	Matériel de transport	550		552	31 263	554	125	556	31 138												
	Autres immobilisations corporelles	560	163	562	1 933	564	1 832	566	265												
TOTAL		570	163	572	33 197	574	1 957	576	31 402												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %													
						⑥	⑦	⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5	114 753	1 957	112 796	185 000	72 204																
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	114 753	580	1 957	582	112 796	584	185 000	586	72 204	581		587		589						
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583		594		595										
TOTAL					596	72 204	585		597		599										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : EURL SWANN CONSEILNéant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
	Dotations		Reprises				
Fonds commercial	681		683				
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4	Cf. état 2033D-Détail des dotations ...	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autres immobilisations corporelles	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice 982 bis
Déficits imputés			983
Déficits reportables			984
Déficits de l'exercice			860 1 447 568
Total des déficits restant à reporter			870 1 447 568

IV DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326
N° du centre de gestion agréé			388
Montant de la TVA collectée			374 135 534
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378 12 480
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise : EURL SWANN CONSEIL				Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel *	376	1			
dont apprentis	657				
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	679 000			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119				
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105				
TOTAL 1	106	679 000			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	156			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143				
Subventions d'exploitation reçues	113				
Variation positive des stocks	111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153				
TOTAL 2	144	156			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	121	1 571 856			
Variation négative des stocks	145				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	104 086			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	12 000			
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	902			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150				
TOTAL 3	152	1 688 845			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	(1 009 689)		
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	(1 009 689)		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.					
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	679 000			
Effectifs au sens de la CVAE	023	1			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	26 376 737			
Période de référence	024	01/01/2024	160	31/12/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186				

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

1

1

⁽¹⁾ Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122024

N° SIRET 52950802000029

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL SWANN CONSEIL

ADRESSE (voie) 8 Rue Léon Appert

CODE POSTAL 91280

VILLE ST PIERRE DU PERRY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	10
TOTALISATION	905	1	TOTALISATION	906	10

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille DUPUIS Prénom(s) Fabien

Nom d'usage DUPUIS % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 10

Naissance : Date 07101975 N° département 91 Commune EVRY Pays FRANCE

Adresse : N° 38 Voie Avenue Catherine Lacoste

Code postal 91250 Commune ST GERMAIN LES CORBEIL Pays FRANCE

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)(1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET

52950802000029

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL SWANN CONSEIL

ADRESSE (voie) 8 Rue Léon Appert

CODE POSTAL 91280

VILLE

ST PIERRE DU PERRY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique SAS Dénomination GROUPE WIO

N° SIREN (si société établie en France) 882360373

% de détention 100,00

Adresse : N° 8 Voie Rue Léon Appert

Code postal 91280

Commune ST PIERRE DU PERRY

Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse : N° Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT