Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Bilan Actif

Alain Bied

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	4 000,00	2 866,67	1 133,33	1 933,33
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	19 625,00		19 625,00	19 625,00
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	48 534,41	13 483,04	35 051,37	8 727,72
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 111,00		7 111,00	7 111,00
	TOTAL (II)	79 270,41	16 349,71	62 920,70	37 397,05
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	1 158,34		1 158,34	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	415 010,40		415 010,40	279 144,29
	Autres créances	60 765,42		60 765,42	20 575,58
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	85 761,36		85 761,36	158 557,22
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 601,65		2 601,65	205,30
	TOTAL (III)	565 297,17		565 297,17	458 482,39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	644 567,58	16 349,71	628 217,87	495 879,44
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 111,00	7 111,00
	(3) dont créances à plus d'un an				

PRESENTATION

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	12 000,00	12 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 200,00	1 200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	155 938,08	
	Report à nouveau		76 765,73
	Résultat de l'exercice	(28 067,87)	91 172,35
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	141 070,21	181 138,08
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		2 456,45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 026,72	108 064,25
	Dettes fiscales et sociales	132 100,14	118 906,66
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	104 020,80	85 314,00
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	487 147,66	314 741,36
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	628 217,87	495 879,44

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(28 067,87)	91 172,35
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	487 147,66	314 741,36
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Faits caractéristiques

Evènements postérieurs à la clôture

Aucune opération, sortant de la gestion courante de la Société, n'a été réalisée depuis la clôture de l'exercice. Aucun autre événement important n'est intervenu.

La guerre qui s'est déclarée en février 2022 entre l'Ukraine et la Russie à la suite de l'invasion des troupes russes se prolonge. Il est difficile, à la date d'établissement des comptes annuels, d'en évaluer les conséquences précises pour la Société sur les exercices à venir.

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Alain Bied Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **628 218** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 446 792** euros et un total **charges** de **1 474 860** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-28 068** euros.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 à 20 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 4 ans
* Mobilier : 10 à 12 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes utlérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Un dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessous et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque est cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été avaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

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

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

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	23 625,00					23 625,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 625,00					23 625,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	4 570,41		29 166,68			33 737,09
	Matériel de bureau, mobilier	8 170,32		11 005,21		4 378,21	14 797,32
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 740,73		40 171,89		4 378,21	48 534,41
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 111,00					7 111,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 111,00					7 111,00
	TOTAL	43 476,73		40 171,89		4 378,21	79 270,41

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

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	2 066,67	800,00		2 866,67
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 066,67	800,00		2 866,67
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	487,51	6 450,58		6 938,09
	Matériel de bureau, mobilier	3 525,50	3 019,45		6 544,95
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 013,01	9 470,03		13 483,04
	TOTAL	6 079,68	10 270,03		16 349,71

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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		5,09					5,09
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		5,09					5,09
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		5,09					5,09
TOTAL GENERAL NON VENTILE			5,09				5,09

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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	7 111,00	7 111,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	415 010,40	415 010,40	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	20 215,00	20 215,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 550,42	40 550,42	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 601,65	2 601,65	
	TOTAL DES CREANCES	485 488,47	485 488,47	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	251 026,72	251 026,72		
	Personnel et comptes rattachés	7 383,94	7 383,94		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 612,19	20 612,19		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	103 571,24	103 571,24		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	532,77	532,77		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	104 020,80	104 020,80		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	487 147,66	487 147,66		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Produits à recevoir

	31/12/2024
Total des Produits à recevoir	

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		188 544
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		114 668
Fournisseurs - fact. non parve	114 668	
Dettes fiscales et sociales		9 292
Dettes provis. pr conges a pay	7 384	
Charges sociales s/conges a pa	1 671	
Etat - autres charges a payer taxe apprentissage	147	
Formation pro	89	
Autres dettes		64 584
Clts-r.r.r. à accorder avoirs	64 584	

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Produits constatés d'avance

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

PRESENTATION

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 602	2 602
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 602

PRESENTATION

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		800,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		800,00
Pénalités et amendes	800,00	
Résultat exceptionnel		(800,00)

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

1
0

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
		TOTAL		

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Réévaluations

31/12/2024	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRES ELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

Effectif moyen

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

Docusign Envelope ID: 5038E965-CB1B-44F7-846F-74E4F584BC6B

AB-BTEAM
Société à responsabilité limitée au capital de 12 000 euros
Siège social : 42 Rue Monge 75005 PARIS
818 442 725 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -28 067,87 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -28 067,87 euros

à porter en totalité au comptes **« autres réserves »** qui s'élève ainsi à 127 870,21 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Alain Bied