

A.R.V.I. ACCUEIL DE RETRAITES POUR UNE VIEILLESSE IDEALE
Société par actions simplifiée
au capital de 66 660 euros
Siège social : 8 RUE DES ECOLES
LE DOMAINE DE ROMPSAY, 17180 PERIGNY
501 480 404 RCS LA ROCHELLE

PROCURATION

Je soussignée Madame Delphine BOURREAU,
demeurant 22 lot fief Buchet 17220 ST VIVIEN
Président de la société DBH HOLDING, Société par actions simplifiée unipersonnelle Présidente de la
société A.R.V.I. ACCUEIL DE RETRAITES POUR UNE VIEILLESSE IDEALE,

Donne par les présentes pouvoir à

SELARL TEN FRANCE LA ROCHELLE, dont le siège est Centre d'Affaires Cap Ouest
22 rue Eugène Thomas 17000 La Rochelle, n° SIRET 921 238 473 00018.

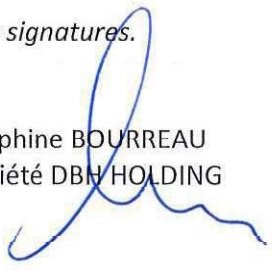
Maître Frédéric TARDIVEL est en charge du dépôt et du traitement de la formalité.

- de pour moi et en mon nom, réaliser toutes déclarations se rapportant à ma demande de création, de correction, de complétion, de modification ou de cessation d'activité de mon entreprise, auprès du Guichet unique de l'INPI, des greffes du tribunal de commerce ou du tribunal des activités économiques et des organismes compétents ;
- déposer les déclarations des informations relatives aux bénéficiaires effectifs de l'entreprise et procéder à la modification de ces informations ;
- le cas échéant, solliciter les immatriculations, modifications et radiations conséquentes auprès du registre national des entreprises, du registre du commerce et des sociétés, du registre des bénéficiaires effectifs, du registre spécial des agents commerciaux, du registre spécial des entreprises individuelles à responsabilité limitée, et du répertoire national des entreprises et de leurs établissements ;
- procéder au dépôt de toutes pièces annexes et justificatives requises et signer tous documents ou fichiers, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et en général faire tout ce qui sera utile et nécessaire ;
- recevoir les récépissés, certificats, factures et tous documents délivrés par les différents organismes.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Signé en la forme électronique à la date figurant en page des signatures.
Le 25 juin 2025

Delphine BOURREAU
Société DBH HOLDING





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	15 920	1 524	14 396	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	41 526	41 526		
	Fonds commercial (1)	563 997		563 997	563 997
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 000	7 455	2 545	3 545
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	520 857	423 387	97 471	111 960
	Autres immobilisations corporelles	497 503	380 983	116 520	129 020
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				2 522
	Autres immobilisations financières	4 208		4 208	4 208
TOTAL (II)		1 654 026	854 874	799 151	815 268
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	19 178		19 178	20 002
	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	406 244	5 400	400 844	391 744
	Autres créances	1 621 642		1 621 642	1 328 701
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	160 000		160 000	570 000
	DISPONIBILITES	793 081		793 081	172 686
	Charges constatées d'avance	25 444		25 444	17 792
	TOTAL (III)	3 025 588	5 400	3 020 188	2 500 925
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 679 614	860 274	3 819 340	3 316 193
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					6 730
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	66 660	66 660
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 666	6 666
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 127 945	1 170 628
	Report à nouveau	80 000	80 000
	Résultat de l'exercice	511 317	340 014
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 792 588	1 663 968
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	340 385	101 425
Total des provisions		340 385	101 425
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	602 783	397 598
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	(2 483)	(3 967)
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 756	454 351
	Dettes fiscales et sociales	775 674	655 844
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 371	2 661
	Produits constatés d'avance (1)	75 266	44 312
Total des dettes		1 686 366	1 550 800
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		3 819 340	3 316 193
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		511 317,49	340 013,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 305 884	1 554 767
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2024	31/12/2023
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	7 520 959	7 520 959	7 257 710
	Montant net du chiffre d'affaires	7 520 959	7 520 959	7 257 710
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		4 583	11 616
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		442 140	481 118
	Autres produits		4 688	1 974
	Total des produits d'exploitation (1)		7 972 371	7 752 418
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		461 717	483 495
	Variation de stock		824	2 964
	Autres achats et charges externes		2 053 193	2 296 888
	Impôts, taxes et versements assimilés		230 537	213 380
	Salaires et traitements		3 230 253	3 080 611
	Charges sociales du personnel		1 155 487	1 111 285
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		60 963	62 651
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		14 459	13 680
	Autres charges		6 070	6 650
	Total des charges d'exploitation (2)		7 213 502	7 271 603
RESULTAT D'EXPLOITATION			758 868	480 815

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		758 868	480 815
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)	25	70
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	87 239	67 278
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		87 264	67 348
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		87 264	67 348
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		846 132	548 163
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12 461	46 415
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		12 461	46 415
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 000	796
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 000	796
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 461	45 619
PARTICIPATION DES SALAIRES		153 290	121 899
IMPOTS SUR LES BENEFICES		192 985	131 869
TOTAL DES PRODUITS		8 072 095	7 866 181
TOTAL DES CHARGES		7 560 777	7 526 167
RESULTAT DE L'EXERCICE		511 317	340 014
(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			

Annexe aux comptes annuels

2 Evènements significatifs et faits caractéristiques

2.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun évènement majeur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes annuels n'est à mentionner.

2.2 Evènements post-clôture

Aucun évènement post-clôture pouvant avoir un impact significatif sur les comptes annuels n'est à mentionner.

2.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, les règles générales appliquées résultant des dispositions du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

• Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Le coût de production représente le coût d'achat des matières premières consommées augmenté des frais directs ou indirects de production.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition de ces immobilisations.

Annexe aux comptes annuels

· Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs, dont l'utilisation par l'entité est déterminable, font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

· Durées et Modes d'amortissement par nature des biens :

Nature des biens	Mode (Non Amortissable, Linéaire, Dégressif)	Durée d'amortissement (fourchette d'années)
Fonds commercial	NA	
Logiciels	Linéaire	entre 1 et 4 ans
Constructions et agencements	Linéaire	entre 10 et 50 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	entre 3 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transports	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Annexe aux comptes annuels

· **Fonds commerciaux :**

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.

· **Immobilisations Financières :**

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat. L'entité a décidé d'inscrire à l'actif les droits de mutation, commissions, et frais d'actes dans le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

· **Stocks :**

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du premier entré, premier sorti. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

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

· **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

· **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Annexe aux comptes annuels

· Indemnité de fin de carrière :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 71 960 € au 31 décembre 2024.

La part des engagements qui ont fait l'objet de provisions est d'un montant équivalent.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

2.4 Informations diverses

· Honoraires de commissariat aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 608 euros HT au titre des honoraires de certification des comptes et à 0 euros HT au titre des autres services.

· Intégration fiscale :

La société entre dans le cadre des dispositions fiscales du régime d'intégration fiscale, depuis le 01/01/2023.

Identité de la société tête de groupe : DBH HOLDING.

3 Informations relatives au bilan, compte de résultat et hors bilan

Voir tableaux à suivre.

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	18 000		15 920		18 000	15 920
	Autres	605 523					605 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	623 523		15 920		18 000	621 443

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	10 000					10 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	514 260		17 182		10 585	520 857
	Instal., agencement, aménagement divers	191 308		5 780			197 089
	Matériel de transport	8 154					8 154
	Matériel de bureau, mobilier	283 773		8 487			292 260
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 007 496		31 449		10 585	1 028 360

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 730				2 522	4 208
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 745				2 522	4 223

TOTAL		1 637 764		47 369		31 108	1 654 026
--------------	--	------------------	--	---------------	--	---------------	------------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	18 000	1 524	18 000	1 524
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	41 526			41 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	59 526	1 524	18 000	43 050
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	6 455	1 000		7 455
	Instal technique, matériel outillage industriels	402 300	31 671	10 585	423 387
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	145 879	10 115		155 994
	Matériel de transport	8 154			8 154
	Matériel de bureau, mobilier	200 182	16 653		216 835
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	762 970	59 439	10 585	811 825
TOTAL		822 496	60 963	28 585	854 874

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS RELEMENTEES	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 RELEMENTEES				
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	68 685	14 459	11 184	71 961
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	32 740	254 177	18 492	268 425
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 425	268 636	29 676	340 385
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	7 200		1 800	5 400
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 200		1 800	5 400
TOTAL GENERAL		108 625	268 636	31 476	345 785
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			14 459	31 476	
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	4 208		4 208
	Clients douteux ou litigieux	8 859	8 859	
	Autres créances clients	397 384	397 384	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 548	20 548	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 522 010	1 522 010	
	Débiteurs divers	79 083	79 083	
	Charges constatées d'avances	25 444	25 444	
TOTAL DES CREANCES		2 057 537	2 053 329	4 208
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 522		
(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)	382 965		382 965	
	Fournisseurs et comptes rattachés	230 756	230 756		
	Personnel et comptes rattachés	382 247	382 247		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	324 205	324 205		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 286	15 286		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 935	53 935		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	219 818	219 818		
	Autres dettes	4 371	4 371		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	75 266	75 266		
TOTAL DES DETTES		1 688 850	1 305 884	382 965	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		243 500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		216 300			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	563 997	Fonds de commerce AGFPA
TOTAL	563 997	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		140 958
Autres créances clients		276
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	276	
Autres créances		140 682
ASSOCIES, INTERETS COURUS	76 647	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	64 035	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		409 723
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		74 725
FOURNISSEURS - FNP	74 725	
Dettes fiscales et sociales		330 798
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ROM	72 217	
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ESN	62 742	
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ST-	79 465	
PROVISION CH/ CONGES A PAYER - ROMPSAY	29 846	
PROVISION CH/ CONGES A PAYER - ESNANDES	24 156	
PROVISION CH/ CONGES A PAYER - ST-XANDRE	30 658	
AUTRES CHARGES A PAYER	31 714	
Autres dettes		4 200
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	2 959	
DIVERS CHARGES A PAYER	1 241	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			25 444
CCA d'exploitation		25 444	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			25 444

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			75 266
PCA d'exploitation		75 266	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			75 266

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 666,00	10,0000	66 660,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 666,00	10,0000	66 660,00

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		12 461
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 461
PRODUITS EXCEPT. CREANCES AMORTIES	12 461	
Total des charges exceptionnelles		1 000
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERAT° D	1 000	
Résultat exceptionnel		11 461

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			

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		94	
	Ouvriers			
	TOTAL		94	



KPMG SA
7 boulevard Albert Einstein
BP 41125
44311 Nantes

ARVI SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
ARVI SAS
8 Bis Rue des écoles - 17180 PERIGNY

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
7 boulevard Albert Einstein
BP 41125
44311 Nantes

ARVI SAS

8 Bis Rue des écoles - 17180 PERIGNY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associée unique de la société ARVI SAS,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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 de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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.

Nantes, le 24 juin 2025

**Stephanie
Toumelin** Signature
numérique de
Stephanie Toumelin
Date : 2025.06.24
15:43:39 +02'00'

Stéphanie TOUMELIN

Commissaire aux comptes

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	15 920	1 524	14 396	
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	41 526	41 526		
	Fonds commercial (1)	563 997		563 997	563 997
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 000	7 455	2 545	3 545
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	520 857	423 387	97 471	111 960
	Autres immobilisations corporelles	497 503	380 983	116 520	129 020
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15		15	15
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				2 522
	Autres immobilisations financières	4 208		4 208	4 208
TOTAL (II)		1 654 026	854 874	799 151	815 268
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	19 178		19 178	20 002
	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	406 244	5 400	400 844	391 744
	Autres créances	1 621 642		1 621 642	1 328 701
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	160 000		160 000	570 000
	DISPONIBILITES	793 081		793 081	172 686
	Charges constatées d'avance	25 444		25 444	17 792
	TOTAL (III)	3 025 588	5 400	3 020 188	2 500 925
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 679 614	860 274	3 819 340	3 316 193

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

6 730

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	66 660	66 660
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 666	6 666
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 127 945	1 170 628
	Report à nouveau	80 000	80 000
	Résultat de l'exercice	511 317	340 014
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 792 588	1 663 968
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	340 385	101 425
	Total des provisions	340 385	101 425
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	602 783	397 598
	Emprunts et dettes financières divers (3)	(2 483)	(3 967)
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 756	454 351
	Dettes fiscales et sociales	775 674	655 844
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 371	2 661
	Produits constatés d'avance (1)	75 266	44 312
	Total des dettes	1 686 366	1 550 800
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 819 340	3 316 193
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		511 317,49	340 013,79
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 305 884	1 554 767
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2024	31/12/2023
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	7 520 959	7 520 959	7 257 710
	Montant net du chiffre d'affaires	7 520 959	7 520 959	7 257 710
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		4 583	11 616
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		442 140	481 118
	Autres produits		4 688	1 974
	Total des produits d'exploitation (1)		7 972 371	7 752 418
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		461 717	483 495
	Variation de stock		824	2 964
	Autres achats et charges externes		2 053 193	2 296 888
	Impôts, taxes et versements assimilés		230 537	213 380
	Salaires et traitements		3 230 253	3 080 611
	Charges sociales du personnel		1 155 487	1 111 285
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		60 963	62 651
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		14 459	13 680
	Autres charges		6 070	6 650
	Total des charges d'exploitation (2)		7 213 502	7 271 603
RESULTAT D'EXPLOITATION			758 868	480 815

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		758 868	480 815
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)	25	70
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	87 239	67 278
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		87 264	67 348
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		87 264	67 348
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		846 132	548 163
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	12 461	46 415
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		12 461	46 415
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 000	796
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 000	796
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 461	45 619
PARTICIPATION DES SALAIRES		153 290	121 899
IMPOTS SUR LES BENEFICES		192 985	131 869
TOTAL DES PRODUITS		8 072 095	7 866 181
TOTAL DES CHARGES		7 560 777	7 526 167
RESULTAT DE L'EXERCICE		511 317	340 014
(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			

Annexe aux comptes annuels

2 Evènements significatifs et faits caractéristiques

2.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun évènement majeur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes annuels n'est à mentionner.

2.2 Evènements post-clôture

Aucun évènement post-clôture pouvant avoir un impact significatif sur les comptes annuels n'est à mentionner.

2.3 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables, les règles générales appliquées résultant des dispositions du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

· Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat augmenté des frais accessoires).

Le coût de production représente le coût d'achat des matières premières consommées augmenté des frais directs ou indirects de production.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés dans le coût d'acquisition de ces immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition de ces immobilisations.

Annexe aux comptes annuels

· Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs, dont l'utilisation par l'entité est déterminable, font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

· Durées et Modes d'amortissement par nature des biens :

Nature des biens	Mode (Non Amortissable, Linéaire, Dégressif)	Durée d'amortissement (fourchette d'années)
Fonds commercial	NA	
Logiciels	Linéaire	entre 1 et 4 ans
Constructions et agencements	Linéaire	entre 10 et 50 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	entre 3 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transports	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Annexe aux comptes annuels

· **Fonds commerciaux :**

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.

· **Immobilisations Financières :**

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat. L'entité a décidé d'inscrire à l'actif les droits de mutation, commissions, et frais d'actes dans le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

· **Stocks :**

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du premier entré, premier sorti. Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

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

· **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

· **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Annexe aux comptes annuels

· Indemnité de fin de carrière :

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants ont été constatés sous la forme de provision et leur montant est indiqué en annexe.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées s'élève à 71 960 € au 31 décembre 2024.

La part des engagements qui ont fait l'objet de provisions est d'un montant équivalent.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

2.4 Informations diverses

· Honoraires de commissariat aux comptes :

Le montant des honoraires des commissaires figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 608 euros HT au titre des honoraires de certification des comptes et à 0 euros HT au titre des autres services.

· Intégration fiscale :

La société entre dans le cadre des dispositions fiscales du régime d'intégration fiscale, depuis le 01/01/2023.

Identité de la société tête de groupe : DBH HOLDING.

3 Informations relatives au bilan, compte de résultat et hors bilan

Voir tableaux à suivre.

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	18 000		15 920		18 000	15 920
	Autres	605 523					605 523
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	623 523		15 920		18 000	621 443

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 000					10 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	514 260		17 182		10 585	520 857
	Instal., agencement, aménagement divers	191 308		5 780			197 089
	Matériel de transport	8 154					8 154
	Matériel de bureau, mobilier	283 773		8 487			292 260
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 007 496		31 449		10 585	1 028 360

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15					15
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 730				2 522	4 208
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 745				2 522	4 223

TOTAL		1 637 764		47 369		31 108	1 654 026
--------------	--	------------------	--	---------------	--	---------------	------------------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	18 000	1 524	18 000	1 524
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	41 526			41 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	59 526	1 524	18 000	43 050
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	6 455	1 000		7 455
	Instal technique, matériel outillage industriels	402 300	31 671	10 585	423 387
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	145 879	10 115		155 994
	Matériel de transport	8 154			8 154
	Matériel de bureau, mobilier	200 182	16 653		216 835
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	762 970	59 439	10 585	811 825
TOTAL		822 496	60 963	28 585	854 874

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	68 685	14 459	11 184	71 961
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	32 740	254 177	18 492	268 425
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 425	268 636	29 676	340 385
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	7 200		1 800	5 400
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 200		1 800	5 400
TOTAL GENERAL		108 625	268 636	31 476	345 785
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			14 459	31 476	
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	4 208		4 208
	Clients douteux ou litigieux	8 859	8 859	
	Autres créances clients	397 384	397 384	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 548	20 548	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 522 010	1 522 010	
	Débiteurs divers	79 083	79 083	
	Charges constatées d'avances	25 444	25 444	
TOTAL DES CREANCES		2 057 537	2 053 329	4 208
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 522		
(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)	382 965		382 965	
	Fournisseurs et comptes rattachés	230 756	230 756		
	Personnel et comptes rattachés	382 247	382 247		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	324 205	324 205		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 286	15 286		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	53 935	53 935		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	219 818	219 818		
	Autres dettes	4 371	4 371		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	75 266	75 266		
TOTAL DES DETTES		1 688 850	1 305 884	382 965	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		243 500			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		216 300			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	563 997	Fonds de commerce AGFPA
TOTAL	563 997	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		140 958
Autres créances clients		276
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	276	
Autres créances		140 682
ASSOCIES, INTERETS COURUS	76 647	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	64 035	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		409 723
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		74 725
FOURNISSEURS - FNP	74 725	
Dettes fiscales et sociales		330 798
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ROM	72 217	
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ESN	62 742	
DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES PAYES - ST-	79 465	
PROVISION CH/CONGES A PAYER - ROMPSAY	29 846	
PROVISION CH/CONGES A PAYER - ESNANDES	24 156	
PROVISION CH/CONGES A PAYER - ST-XANDRE	30 658	
AUTRES CHARGES A PAYER	31 714	
Autres dettes		4 200
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	2 959	
DIVERS CHARGES A PAYER	1 241	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			25 444
CCA d'exploitation		25 444	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			25 444

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			75 266
PCA d'exploitation		75 266	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			75 266

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 666,00	10,0000	66 660,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 666,00	10,0000	66 660,00

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		12 461
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 461
PRODUITS EXCEPT. CREANCES AMORTIES	12 461	
Total des charges exceptionnelles		1 000
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERAT° D	1 000	
Résultat exceptionnel		11 461

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			

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		94	
	Ouvriers			
	TOTAL		94	