

HJM
SAS au capital de 1 880 000,00 euros
Siège social : 5 Boulevard DE LA NAPOULE
13100 AIX-EN-PROVENCE
909 456 220 R.C.S de AIX-EN-PROVENCE

(Ci-après la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DE L'EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2024**

RESOLUTION N° 2 - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte comptable de l'exercice s'élevant à (77 833) euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau : (77 833) euros
Ce qui portera le solde dudit compte à (109 957) euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 3 102 443 euros.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

RESOLUTION N° 3 - RAPPEL DES DISTRIBUTIONS ANTERIEURES DE DIVIDENDES

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme aux décisions de l'Assemblée Générale du 24 juin 2025.

La Présidence
Monsieur Clément Raffaele


HJM

SAS au capital de 1 880 000,00 euros
Siège social : 5 Boulevard DE LA NAPOULE
13100 AIX-EN-PROVENCE
909 456 220 R.C.S de AIX-EN-PROVENCE

BILAN ET COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Certifiés conformes à l'original

Monsieur Clément RAFFAELE
Président



Désignation de l'entreprise SAS HJM											5 BOULEVARD DE LA NAPOULE			Néant <input type="checkbox"/>												
Adresse de l'entreprise											13100 AIX EN PROVENCE															
SIRET 9 0 9 4 5 6 2 2 0 0 0 0 1 3											Durée de l'exercice en nombre de mois *		12													
											Durée de l'exercice précédent *		12													
											Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le													
											31122024		31122023													
ACTIF											Brut		Amortissements-Provisions		Net											
ACTIF IMMOBILISE	010 Fonds commercial* incorporelles										012															
	014 Autres*										016															
	028 Immobilisations corporelles*										030															
	040 Immobilisations financières* (1)										042		501 187		501 187											
	Total I (5)										048		501 187		501 157											
	ACTIF CIRCULANT	050 Matières premières, approvisionnements, en cours de production *										052														
		060 Marchandises *										062														
		064 Avances et acomptes versés sur commandes										066														
		068 Crées * (2)										070														
		072 Autres * (3)										77 222		074		77 222										
		080 Valeurs mobilières de placement										082		74 375		3 165 212										
		084 Disponibilités										086		455 501		135 704										
		092 Charges constatées d'avance *										094														
		Total II										096		3 772 311		74 375										
		Total général (I + II)										110		4 273 497		112										
PASSIF											Exercice N		Exercice N-1													
CAPITAUX PROPRES	120 Capital social ou individuel *										3 212 400		1 880 000													
	124 Ecarts de réévaluation																									
	126 Réserve légale																									
	130 Réserves réglementées*																									
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)										131)		132											
	134 Report à nouveau												(32 124)		(9 519)											
	136 Résultat de l'exercice												(77 833)		(22 605)											
	137 Subventions d'investissement																									
	140 Provisions réglementées																									
	Total I										142		3 102 443		1 847 876											
Provisions pour risques et charges											Total II		154													
DETTE (4)	156 Emprunts et dettes assimilées										533 711		515 942													
	164 Avances et acomptes reçus sur commandes en cours																									
	166 Fournisseurs et comptes rattachés *										1 124		1 016													
	172 Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169))		6 427											
	173 Comptes courants d'associés										561 845		528 173													
	175 Autres dettes																									
	174 Produits constatés d'avance																									
Total III											176		1 096 679		1 051 557											
Total général (I + II + III)											180		4 199 122		2 899 434											
RENOVIS											(4)		Dont dettes à plus d'un an		195											
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an											193															
(2) Dont créances à plus d'un an											197				30											
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs											199				184											

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise: **SAS HJM**

Néant

Exercice N clos le
31122024Exercice N-1 clos le
31122023**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	dans export	209	210	1	
					214	218
Production vendue	biens et livraisons	215				
	services * intracommunautaires	217				
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		1
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					1
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			232		
	Variation de stock (marchandises) *			234		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			236		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			238		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			240		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		242	12 687	5 859
	Rémunérations du personnel *			244		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			250		
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		252		
	Dotations aux provisions			254		
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259		262		
	Autres charges (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260				
		Total des charges d'exploitation (II)				
		264		12 687		5 859

1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION	Produits financiers	(III)	270	(12 687)	(5 858)
	Produits exceptionnels	(IV)	280	62 276	53 620
	Charges financières	(V)	290		
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinque D)	347 348	(VI)	294 127 423 63 939
	Impôts sur les bénéfices *		300		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI) + VII)		306		6 427
			310	(77 833)	(22 605)

B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		312	314	77 833
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				
	Provisions non déductibles*		316		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		318		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écart de valeurs liquidatifs sur OPC*	248	176 742
	Fraction des loyers à réintiquer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de reintegration (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 sexes)	986	Jeune entreprise innovante (44 sexes A)	989	Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)
			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Zone de développement prioritaire (art. 44 septuagies)
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127	Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)
					181

DÉFICITS	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1	352	354	12 183
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises 1.S. seulement)	Déficit col. 2	356		
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :			360	
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1	370	372	12 183

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



SAS HJM

5 BOULEVARD DE LA NAPOULE

13100 AIX EN PROVENCE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SAS HJM, pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

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.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 199 122	euros
Chiffre d'affaires :		euros
Résultat net comptable :	- 77 833	euros

Fait à Aix-en-Provence,

Le 17/03/2025.

LUBRANO Olivier

Expert-Comptable



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	500 153		500 153	500 153
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 034		1 034	1 004
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	501 187		501 187	501 157
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	77 222		77 222	50 295
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 239 587	74 375	3 165 212	2 212 278
	DISPONIBILITES	455 501		455 501	135 704
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	3 772 311	74 375	3 697 936	2 398 277
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 273 497	74 375	4 199 122	2 899 434

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

75 700

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecarts de réévaluation	3 146 540 65 860	1 880 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau	(32 124)	(9 519)
	Résultat de l'exercice	(77 833)	(22 605)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 102 443	1 847 876
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) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	452 841 642 715	480 689 563 426
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 124	1 016 6 427
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 096 679	1 051 557
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 199 122	2 899 434
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(77 833,09)	(22 604,84)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	19 520	1 051 557
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		10 048
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		31/12/2024		31/12/2023	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation			1	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	12 687		5 859	
	Total des charges d'exploitation	12 687		5 859	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(12 687)		(5 858)	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré 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 transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	30 41 579 20 667 1 809		6 45 969 5 836 53 620	
	Total des produits financiers	62 276			
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	74 375 46 242 6 806		20 667 39 988 3 284	
	Total des charges financières	127 423		63 939	
	RESULTAT FINANCIER	(65 146)		(10 320)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(77 833)		(16 178)	
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			6 427	
	TOTAL DES PRODUITS	62 276		53 621	
	TOTAL DES CHARGES	140 110		76 225	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(77 833)		(22 605)	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 199 122** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **62 276** euros et un total **charges** de **140 110** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-77 833** euros.

La présente Annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouverts le **01/01/2024** et clôturés le **31/12/2024**, ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis le 17/03/2025 par le dirigeant de la société.

Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général, et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe d'image fidèle conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté au cours de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles comprennent les logiciels, Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les logiciels font l'objet d'un amortissement suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité prévue, de 12 mois à 5 ans.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Depuis le 1er janvier 2005, les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition tandis que les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

La société fait application des dispositions du CRC 2002-10, relatives à l'amortissement selon la durée d'utilisation des biens et non selon les usages, pour toutes ses nouvelles acquisitions depuis le 1er janvier 2005.

La société ne dispose d'aucune immobilisation décomposable conformément aux dispositions du CRC 2004-06.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif selon les plans suivants :

- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| - Installations et agencements, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Matériel de transport, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Matériel de bureau, | Linéaire 5 à 8 ans, |
| - Mobilier, | Linéaire 5 à 8 ans, |

Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués aux prix pour lesquels ils ont été acquis.

Dépréciation :

Lorsque la valeur d'inventaire des titres de participations est inférieure à la valeur brute desdits actifs, il est constitué une provision pour dépréciation.

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constituer une provision pour dépréciation.

Créances et dettes

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.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement comprennent principalement des valeurs de placement qui sont enregistrées à leur coût historique d'acquisition.

Le traitement fiscal retenu à la clôture de l'exercice correspond à la nature des placements effectués.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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. agencet aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier							
	Emballages récupérables et divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES								
	Participations évaluées en équivalence							
	Autres participations	500 153					500 153	
	Autres titres immobilisés	1 004			30		1 034	
	Prêts et autres immobilisations financières							
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	501 157			30		501 187	
	TOTAL	501 157			30		501 187	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	TOTAL			

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 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							

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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 implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 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 DEPRECIACTION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	20 667	95 042	41 334	74 375
PROVISIONS POUR DEPRECIACTION		20 667	95 042	41 334	74 375
TOTAL GENERAL		20 667	95 042	41 334	74 375
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		74 375	20 667		
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.					

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		1 880 000,00	1,6737	3 146 540,00
Emises pendant l'exercice		1 266 540,00	0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		3 146 540,00	1,0000	3 146 540,00

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 522		1 522
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	75 700		
	Débiteurs divers			75 700
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	77 222	1 522	75 700
(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
DETTE	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	452 841		18 397	
	Personnel et comptes rattachés	1 124		1 124	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	642 715			
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 096 679	19 520	79 959	997 200
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 799			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	561 845			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir	595
Autres créances	595
<i>Intérêts courus sur obligation</i>	595

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer	480
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480
<i>Fact.non parv. -Frss</i>	480



DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	501 186,50	11,94	501 156,50	17,28	30,00	0,01
Autres participations	500 153,00	11,91	500 153,00	17,25		
26100000 Titres particip sc val 01	51,00		51,00			
26100001 Titres particip. sas 02 vichy	51,00		51,00			
26100002 Titres particip. sc 03 mont	51,00		51,00			
26100003 Titres particip. sci europa	500 000,00	11,91	500 000,00	17,24		
Autres titres immobilisés	1 033,50	0,02	1 003,50	0,03	30,00	2,99
27106000 Parts soc c.a aix rotonde	1 033,50	0,02	1 003,50	0,03	30,00	2,99
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 697 935,93	88,06	2 398 277,43	82,72	1 299 658,50	54,19
Autres créances	77 222,45	1,84	50 295,00	1,73	26 927,45	53,54
44566000 T.v.a. s autre bien et service	0,45				0,45	
44567000 Crédit de t.v.a. à reporter	1 442,00	0,03	995,00	0,03	447,00	44,92
44586000 tva s/fact non parvenue	80,00				80,00	
45100000 Groupe val 01	31 200,00	0,74	21 500,00	0,74	9 700,00	45,12
45100001 Groupe 02 vichy	16 900,00	0,40	8 800,00	0,30	8 100,00	92,05
45100002 Groupe 02 vic devenu 03 mont	27 600,00	0,66	19 000,00	0,66	8 600,00	45,26
Valeurs mobilières de placement	3 165 212,11	75,38	2 212 278,03	76,30	952 934,08	43,07
50310000 Compte titres 202212	559 126,33	13,32	535 531,20	18,47	23 595,13	4,41
50320000 Compte titres 202213	495 000,06	11,79	495 000,06	17,07	982 451,93	429,62
50340000 Compte titres n°48158452483	1 211 133,00	28,84	228 681,07	7,89		
50600000 Obligations 20221400	973 732,91	23,19	973 732,91	33,58		
50880000 Intérêts courus sur obligation	594,81	0,01			594,81	
59000000 Provision dépréciation vmp			(20 667,21)	-0,71	20 667,21	100,00
59080000 Prov autres vm, créanc assimil	(74 375,00)	-1,77			(74 375,00)	
Disponibilités	455 501,37	10,85	135 704,40	4,68	319 796,97	235,66
51200000 Credit agricole n°48155971382	257 905,86	6,14	5 728,17	0,20	252 177,69	N/S
51200002 Credit agricole n°48161975454	3 310,19	0,08	6 761,94	0,23	(3 451,75)	-51,05
51200004 Indosuez ca n°0202212.0001	903,48	0,02	4 062,18	0,14	(3 158,70)	-77,76
51200005 Indosuez ca n°0202213.0001	3 597,93	0,09	4 761,46	0,16	(1 163,53)	-24,44
51200006 Indosuez ca n°0202214.0001	1 431,86	0,03	1 431,86	0,05		
51200007 Credit agricole n°4813687600	1 259,54	0,03			1 259,54	
51200008 Credit agricole n°48158478814	87 092,51	2,07	12 958,79	0,45	74 133,72	572,07
51210000 Cat credit agricole	100 000,00	2,38	100 000,00	3,45		
TOTAL DUBILAN ACTIF	4 199 122,43	100,00	2 899 433,93	100,00	1 299 688,50	44,83

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	
					Variations %
TOTAL I - Capitaux propres	3 102 443,35	73,88	1 847 876,44	63,73	1 254 566,91 67,89
Capital Social ou individuel	3 146 540,00	74,93	1 880 000,00	64,84	1 266 540,00 67,37
10130000 Cap. souscrit appelé, versé	3 146 540,00	74,93	1 880 000,00	64,84	1 266 540,00 67,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	65 860,00	1,57			65 860,00
10410000 Primes d'émission	65 860,00	1,57			65 860,00
Report à nouveau	(32 123,56)	-0,77	(9 518,72)	-0,33	(22 604,84) -237,48
11900000 Report à nouveau (solde débit)	(32 123,56)	-0,77	(9 518,72)	-0,33	(22 604,84) -237,48
Résultat de l'exercice	(77 833,09)	-1,85	(22 604,84)	-0,78	(55 228,25) -244,32
TOTAL II - Autres fonds propres					
TOTAL III - Total des Provisions					
TOTAL IV - Total des dettes	1 096 679,08	26,12	1 051 557,49	36,27	45 121,59 4,29
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	452 840,80	10,78	480 688,89	16,58	(27 848,09) -5,79
16400000 Emprunts établissements crédit	452 840,80	10,78	470 640,89	16,23	(17 800,09) -3,78
51200007 Credit agricole n°4813687600			10 048,00	0,35	(10 048,00) -100,00
Emprunts et dettes financières divers	642 714,64	15,31	563 425,54	19,43	79 289,10 14,07
45100003 Groupe europa	80 869,91	1,93	35 252,86	1,22	45 617,05 129,40
45500000 C/c clement raffaele	3 137,49	0,07	322,68	0,01	2 814,81 872,32
45510000 C/c james maks raffaele	279 353,62	6,65	263 925,00	9,10	15 428,62 5,85
45520000 C/c miya june raffaele	279 353,62	6,65	263 925,00	9,10	15 428,62 5,85
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 123,64	0,03	1 016,06	0,04	107,58 10,59
040C 100000 Fournisseurs	643,64	0,02	1 016,06	0,04	(372,42) -36,65
40810000 Fact.non parv. -Frss	480,00	0,01			480,00
Dettes fiscales et sociales			6 427,00	0,22	(6 427,00) -100,00
44400000 Etat impôts sur les bénéfice			6 427,00	0,22	(6 427,00) -100,00
TOTAL DUBILAN PASSIF	4 199 122,43	100,00	2 899 433,93	100,00	1 299 688,50 44,83

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation				0,89		(0,89) -100,00
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Autres produits d'exploitation				0,89		(0,89) -100,00
75800000 Prodt divers gestion courante				0,89		(0,89) -100,00
Total des charges d'exploitation	12 686,85			5 859,12		6 827,73 116,53
Autres achats et charges externes	12 686,85			5 859,10		6 827,75 116,53
60614000 Achats non stockés mat.fourn.	101,72			101,72		101,72
60640000 Fournitures administratives	57,50			45,42	375,99	
62260000 Honoraires	2 200,00			2 248,89		(48,89) -2,17
62270000 Frais d'actes et contentieux	50,00					50,00
62500000 Déplacements,mission réception	765,28					765,28
62510000 Voyages et déplacements	1 870,35			405,47		1 464,88 361,28
62560000 Missions	738,81					738,81
62570000 Réceptions				1 225,98		(1 225,98) -100,00
62600000 Frais postaux et de télécomm.				210,00		(210,00) -100,00
62700000 Services bancaires et assimilé				1 706,68		5 196,51 304,48
62810000 Concours divers (cotisations.)	6 903,19			50,00		(50,00) -100,00
Autres charges de gestion courante				0,02		(0,02) -100,00
65800000 Chge diverse gestion courante				0,02		(0,02) -100,00
Résultat d'exploitation	(12 686,85)			(5 858,23)		(6 828,62) -116,56
Total des produits financiers	62 276,48			53 619,67		8 656,81 16,14
Produits financiers de participations	30,05			5,53		24,52 443,40
76100000 Produits de participations	30,05			5,53		24,52 443,40
Autres intérêts et produits assimilés	41 579,22			45 969,09		(4 389,87) -9,55
76400000 Revenus des vmp	41 579,22			45 969,09		(4 389,87) -9,55
Reprises sur dépréciations et provisions	20 667,21			5 835,92		14 831,29 254,14
78660000 Repr prov éléments financiers	20 667,21			5 835,92		14 831,29 254,14
Produits nets sur cessions de val.mob de placement				1 809,13		(1 809,13) -100,00
76700000 Produits nets sur cessions vmp				1 809,13		(1 809,13) -100,00
Total des charges financières	127 422,72			63 939,28		63 483,44 99,29
Dotations financières aux amort. et provisions	74 375,00			20 667,21		53 707,79 259,87
68660000 Dotat aux prov élé financiers	74 375,00			20 667,21		53 707,79 259,87
Intérêts et charges assimilées	46 242,08			39 988,30		6 253,78 15,64
66116000 Intérêt emprunt,dette assimilé	15 268,71			12 123,52		3 145,19 25,94
66150000 Intérêts des comptes courants	30 973,37			27 864,78		3 108,59 11,16

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations %
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	6 805,64		3 283,77		3 521,87 107,25
66700000 Chges nettes sur cession vmp	6 805,64		3 283,77		3 521,87 107,25
Résultat financier	(65 146,24)		(10 319,61)		(54 826,63) -531,29
Résultat courant avant impôts	(77 833,09)		(16 177,84)		(61 655,25) -381,11
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Impôts sur les bénéfices		6 427,00		(6 427,00) -100,00	
69500000 Impôts sur les bénéfices		6 427,00		(6 427,00) -100,00	
Résultat de l'exercice	(77 833,09)		(22 604,84)		(55 228,25) -244,32