

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		31122024	
				Exercice N-1 clos le		31122023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	501 187	042		501 187	501 157
	Total I (5)	044	501 187	048		501 187	501 157
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068		070			
		072	77 222	074		77 222	50 295
	Valeurs mobilières de placement	080	3 239 587	082	74 375	3 165 212	2 212 278
	Disponibilités	084	455 501	086		455 501	135 704
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	3 772 311	098	74 375	3 697 936	2 398 277
Total général (I + II)		110	4 273 497	112	74 375	4 199 122	2 899 434
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			3 212 400		1 880 000
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134			(32 124)		(9 519)
	Résultat de l'exercice	136			(77 833)		(22 605)
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142			3 102 443		1 847 876
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			533 711		515 942
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			1 124		1 016
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172					6 427
	Comptes courants d'associés	173			561 845		528 173
	Autres dettes	175					
	Produits constatés d'avance	174					
Total III		176			1 096 679		1 051 557
Total général (I + II + III)		180			4 199 122		2 899 434
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		30
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS HJM		Exercice N clos le 31122024		Exercice N-1 clos le 31122023		
A - RÉSULTAT COMPTABLE								
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210				
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214				
		217		218				
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222				
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			230			1	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232			1	
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234				
	Variation de stock (marchandises) *			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240				
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	12 687		5 859	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244				
	Rémunérations du personnel *			250				
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al 3 du CGI)	255		254				
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262				
		260						
	Total des charges d'exploitation (II)			264	12 687		5 859	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(12 687)		(5 858)	
	Produits financiers (III)			280	62 276		53 620	
	Produits exceptionnels (IV)			290				
	Charges financières (V)			294	127 423		63 939	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300				
RÉINTÉGRATIONS	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			6 427	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	(77 833)		(22 605)	
	B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314	77 833
	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	176 742			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998				
DÉDUCTIONS	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999				
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997				
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		989				
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)			991				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)			992				
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		993				
	Investissements et souscriptions outre-mer			181				
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127				
	Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)			641				
	Deduction exceptionnelle (art 39 decies A)	655		647				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Creance due au report en arrière du déficit	346		649				
	Deduction exceptionnelle (art 39 decies B)	643		990				
	Deduction exceptionnelle (art 39 decies C)	648						
	Deduction exceptionnelle (art 39 decies D)							
	Bénéfice col. 1			352				
	Déficit col. 2			354			12 183	
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356				
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :					360		
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370		372	12 183	
	Bénéfice col. 1							
Déficit col. 2								



SAS HJM

5 BOULEVARD DE LA NAPOULE

13100 AIX EN PROVENCE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



MISSION DE PRESENTATION 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



TALENZ
ARES

COMPTES ANNUELS

Cabinet LUBRANO ET ASSOCIES

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	501 187		501 187	501 157
	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)				
COMPTES DE REGULARISATION	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
	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)				
	Ecart 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 an75 700

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 146 540	1 880 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	65 860	
	Ecarts de réévaluation		
	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)	452 841	480 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)	642 715	563 426
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 124	1 016
	Dettes fiscales et sociales		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		6 45 969 5 836 1 809	
	Total des produits financiers	62 276		53 620	
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)	

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.

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.

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.

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 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 Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 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 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 <div>incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières</div> Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	20 667	95 042	41 334	74 375
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 667	95 042	41 334	74 375
TOTAL GENERAL		20 667	95 042	41 334	74 375
Dont dotations et reprises <div>- d'exploitation - financières - exceptionnelles</div>			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.					

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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		75 700
	Débiteurs divers			
	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
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)	452 841	18 397	79 959	354 485
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 124	1 124		
	Personnel et comptes rattachés				
	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			642 715
	Autres dettes				
	Dettes 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			

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		595
Autres créances		595
Intérêts courus sur obligation	595	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		480
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		480
Fact.non parv. -Frss	480	



TALENZ
ARES

DETAIL DES COMPTES

Cabinet LUBRANO ET ASSOCIES

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		
50340000 Compte titres n°48158452483	1 211 133,00	28,84	228 681,07	7,89	982 451,93	429,62
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		
60640000 Fournitures administratives		57,50	12,08	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		6 903,19	1 706,68	5 196,51	304,48	
62810000 Concours divers (cotisations.)			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 élt 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