EB TRANS FRANCE IMMOBILIER

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2.665.341 €

Siège Social : Le Fonteny – 44220 COUËRON

378 995 393 RCS NANTES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMLE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 27 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 2.513.165 €, augmenté du report à nouveau antérieur créditeur s'élevant à 160.730 €, de la manière suivante :

Origine :	**Montants**
Report à nouveau antérieur	160.730 €
Bénéfice de l'exercice	2.513.165 €

Affectation :	
au compte « report à nouveau »	2.513.165 € qui ressort, après affectation, à 2.673.895 €

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Distribution Globale	Abattement 40 %	Sans abattement
2021	-	-	-
2022	32.812.500 €	-	32.812.500 €
2023	5.468.750 €	-	5.468.750 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des votants.

Certifié conforme

Tony SEILLER

Certified by yousign

COMPTES ANNUELS

EB TRANS France Immobilier

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Siège social: Le Fonteny 44220 COUERON

DATE DE CLOTURE : 31/12/2024

Certifié conforme

Tony SEILLER

Certified by yousign

T.S.

Sommaire

Page de garde..... 1
Sommaire..... 2
Règles et méthodes comptables..... 3
Bilan - Actif..... 8
Bilan - Passif..... 9
Compte de résultat..... 10
Compte de résultat (suite)..... 11
Immobilisations..... 12
Amortissements..... 13
Provisions..... 14
Créances et dettes..... 15
Variation des capitaux propres..... 16
Nombre et valeur nominale de..... 17
Charges à payer et Produits 18
Charges et produits constaté..... 19
Ventilation du Chiffre d'aff..... 20
Ventilation par catégorie de..... 21
Impôt sur les bénéfices..... 22
Honoraires des commissaires 23
Dettes garanties par des sûr..... 24
Engagements hors bilan..... 25
Crédit-Bail..... 26
Fiscalité latente et différée..... 27
Société compte conso..... 28
Liste des filiales et partic..... 29
Charges& produits exceptionnels..... 30
Transfert de charges..... 31
Compte de résultat sur 5 ans..... 32

T.S.

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024

dont le total est 20 762 530,23 € et le résultat s'élève à 2 513 165,35 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024

L'exercice précédent a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2023

Règles et méthodes comptables

Base de Préparation des comptes sociaux

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

· continuité de l'exploitation,

· permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

· indépendance des exercices,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC no 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC no 2015-06 ainsi que par le règlement ANC no 2016-07).

L'adoption du Règlement ANC n° 2015-06 modifiant le Règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général n'a aucun impact sur les comptes de la société, la société n'ayant que des fonds de commerce non amortis qui faisaient déjà l'objet d'un test de dépréciation annuel et n'ayant aucun mali technique inscrit à son actif.

Changement de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

T.S.

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de constitution	Linéaire	1 à 3 ans
Frais d'augmentation de capital		
Droit de bail		
Fonds commercial		
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

· à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires ;

· à leur coût de production.

Les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenance sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

La société n'a pas pris l'option d'activer les coûts d'emprunts.

En application de l'approche par composants, l'entreprise utilise des durées d'amortissement différenciées pour chacun des composants significatifs d'un même actif immobilisé dès lors que l'un de ces composants a une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale à laquelle il se rapporte. Les amortissements pour dépréciation des immobilisations sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages industriels	Linéaire/Dégressif	2 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire/Dégressif	2 à 12 ans
Mobilier et matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

Amortissements dérogatoires

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provisions règlementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

La contrepartie des provisions règlementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions règlementées - Amortissements dérogatoires".

T.S.

Titres de participations

Figurent essentiellement dans ce poste les titres de participation.

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisitions.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants sont pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en cours

Les stocks comprennent essentiellement les pièces détachées ainsi que le carburant.

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti) sur la base du prix d'achat et des frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque :

· l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'évènements passés,

T.S.

· il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,

· le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite qui ne sont pas comptabilisés mais inscrits en engagements hors bilan et déterminés en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite.

Les hypothèses retenues en matière d'évaluation des indemnités de fin de carrière sont les suivantes (en application de la convention collective du transports de marchandises) :

Hypothèses	2024	2023
Augmentation annuelle des salaires	3.00%	3.00%
Taux d'actualisation	1.25%	1.25%
Taux de rotation du personnel	Moyen	Moyen
Age de départ à la retraite	60-64 ans	60-64 ans
Initiative du départ	Salarié	Salarié
Table de mortalité	INSEE 2023	INSEE 2022
Méthode de calcul retenus	Rétrospective	Rétrospective
Montant de l'engagement	- €	- €

Dettes et frais d'émission des emprunts

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunts sont constatés directement en charges.

Résultat Exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cessions d'immobilisations.

Impôts sur les bénéfices

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts.

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.

T.S.

Autres éléments

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées effectuées sont conclues à des conditions normales de marché.

Faits caractéristiques

NEANT

Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant

Evolution prévisible de la situation de la société et perspective d'avenir

Néant

T.S.

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2024			2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-		-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions,brevets et droits similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
TOTAL immobilisations incorporelles	**-**	**-**	**-**	**-**
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	14 596	14 596	-	-
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL immobilisations corporelles	***14 596***	***14 596***	**-**	**-**
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	16 591 483	4 989 156	11 602 327	11 586 347
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	280 415	-	280 415	280 415
TOTAL immobilisations financières	***16 871 898***	***4 989 156***	***11 882 742***	***11 866 762***
Total Actif Immobilisé (II)	***16 886 493***	***5 003 752***	***11 882 742***	***11 866 762***
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
TOTAL Stock	**-**	**-**	**-**	**-**
Avances et acomptes versés sur commandes	2 235	-	2 235	-
Clients et comptes rattachés	330 202	-	330 202	352 882
Autres créances	8 547 350	-	8 547 350	8 271 887
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
TOTAL Créances	***8 879 788***	**-**	***8 879 788***	***8 624 769***
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:				
Disponibilités	-	-	-	-
TOTAL Disponibilités	**-**	**-**	**-**	**-**
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Total Actif Circulant (III)	***8 879 788***	**-**	***8 879 788***	***8 624 769***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-		-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-		-	-
Ecarts de conversion actif (VI)	-		-	-
Total Général (I à VI)	***25 766 282***	***5 003 752***	***20 762 530***	***20 491 531***

T.S.

Bilan passif

BILAN-PASSIF			2024	2023
Capital social ou individuel	dont versé :	2 665 341	2 665 341	2 665 341
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			883 916	883 916
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	-	-
Réserve légale			266 534	266 534
Réserves statutaires ou contractuelles			-	-
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	8	8
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	-	-
TOTAL Réserves			**266 542**	**266 542**
Report à nouveau			160 730	223 085
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**2 513 165**	**5 406 395**
Subventions d'investissement			-	-
Provisions réglementées			-	-
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***6 489 694***	***9 445 278***
Produit des émissions de titres participatifs			-	-
Avances conditionnées			-	-
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			**-**	**-**
Provisions pour risques			-	-
Provisions pour charges			-	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			**-**	**-**
Emprunts obligataires convertibles			-	-
Autres emprunts obligataires			-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 012 226	1 210 597
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	12 628 996	7 946 280
TOTAL Dettes financières			***13 641 222***	***9 156 877***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			-	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			461 662	1 127 869
Dettes fiscales et sociales			169 952	761 506
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			-	-
Autres dettes			-	-
TOTAL Dettes d'exploitation			***631 614***	***1 889 375***
Produits constatés d'avance			-	-
TOTAL DETTES (IV)			***14 272 837***	***11 046 252***
Ecart de conversion Passif (V)			-	-
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***20 762 530***	***20 491 531***

T.S.

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			2024		2023
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			-	-	-	-
Production vendue biens			-	-	-	-
Production vendue services			5 575	-	5 575	45 834
Chiffres d'affaires nets			***5 575***	***-***	***5 575***	***45 834***
Production stockée					-	-
Production immobilisée					-	-
Subventions d'exploitation					-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					-	-
Autres produits					0	-
Total des produits d'exploitation (I)					***5 575***	***45 834***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					-	-
Variation de stock (marchandises)					-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					-	-
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-	-
Autres achats et charges externes					73 363	69 049
Impôts, taxes et versements assimilés					41 959	- 50
Salaires et traitements					-	-
Charges sociales					-	-
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			-	-
		Dotations aux provisions			-	-
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				-	-
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				-	-
Autres charges					-	-
Total des charges d'exploitation (II)					***115 322***	***68 999***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					- 109 747	- 23 164
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					1 168 582	948 599
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					105 755	84 567
Produits financiers de participations					1 360 066	1 323 174
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					-	-
Autres intérêts et produits assimilés					37 833	2 173 867
Reprises sur provisions et transferts de charges					-	-
Différences positives de change					-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					-	-
Total des produits financiers (V)					***1 397 900***	***3 497 041***
Dotations financières aux amortissements et provisions					-	-
Intérêts et charges assimilées					472 209	296 803
Différences négatives de change					-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					-	-
Total des charges financières (VI)					***472 209***	***296 803***
RÉSULTAT FINANCIER					925 691	3 200 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					1 878 770	4 041 105

T.S.

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	100 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	16
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Total des produits exceptionnels (VII)	***-***	***100 016***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	16
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***-***	***16***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-**	**100 000**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	- 634 395	- 1 265 290
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***2 572 056***	***4 591 490***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***58 891***	***- 814 905***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***2 513 165***	***5 406 395***

T.S.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Mouvement APA	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	90		-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	14 505		-	-
	Emballages récupérables et divers	-		-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL (III)	***14 596***		**-**	**-**
Participations évaluées par mise en équivalence		-	-	-	-
Autres participations		16 575 503		-	15 980
Autres titres immobilisés		-		-	-
Prêts et autres immobilisations financières		280 415		-	-
	TOTAL (IV)	***16 855 918***		**-**	***15 980***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***16 870 513***		**-**	***15 980***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Mouvement APA	Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession			Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-		-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-		-	-
Terrains		-	-		-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-		-	-
	Sur sol d'autrui	-	-		-	-
	agencements et aménagements des	-	-		-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-		-	-
Autres immobilisations corporelles	agencements,	-	-		-	-
	Matériel de transport	-	-		90	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-		14 505	-
	Emballages récupérables et divers	-	-		-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-		-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-	-
	TOTAL (III)	**-**	**-**		***14 596***	**-**
Participations évaluées par mise en équivalence		-	-	-	-	-
Autres participations		-	-		16 591 483	-
Autres titres immobilisés		-	-		-	-
Prêts et autres immobilisations financières		-	-		280 415	-
	TOTAL (IV)	**-**	**-**	**-**	***16 871 898***	**-**
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**-**	**-**	**-**	***16 886 493***	**-**

T.S.

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations générales, agencements	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages		-	-	-	-
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	90	-	-	90
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 505	-	-	14 505
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***14 596***	***-***	***-***	***14 596***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***14 596***	***-***	***-***	***14 596***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établ	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-	-	-
Constructions :							
sol propre	-	-	-	-	-	-	-
sol autrui	-	-	-	-	-	-	-
install.	-	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	-	-	-	-	-	-	-
Inst gén.	-	-	-	-	-	-	-
M.Transport	-	-	-	-	-	-	-
Mat bureau.	-	-	-	-	-	-	-
Emball.	-	-	-	-	-	-	-
CORPO.	-	-	-	-	-	-	-
Acquis. de titres	-			-			-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-	-	-	-
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-

T.S.

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Mouvement APA	Reprises			Fin de l'exercice
				Utilisées	Non Utilisées	Total Reprises	
Provisions gisements miniers et pétroliers	-	-			-	-	-
Provisions investissements	-	-			-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-			-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-			-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-			-	-	-
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	-	-			-	-	-
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	-	-			-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-			-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-			-	-	-
TOTAL (I)	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
Provisions pour litige	-	-			-	-	-
Provisions pour garanties	-	-			-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-			-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-			-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-			-	-	-
Provisions pour pensions	-	-			-	-	-
Provisions pour impôts	-	-			-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-			-	-	-
Provisions pour gros entretien	-	-			-	-	-
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	-	-			-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-			-	-	-
TOTAL (II)	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
Provisions sur immos incorporelles	-	-			-	-	-
Provisions sur immos corporelles	-	-			-	-	-
Provisions sur titres mis en équivalence	-	-			-	-	-
Provisions sur titres de participations	4 989 156	-			-	-	4 989 156
Provisions sur autres immos financières	-	-			-	-	-
Provisions sur stocks	-	-			-	-	-
Provisions sur comptes clients	-	-			-	-	-
Autres provisions pour dépréciations		-			-	-	-
TOTAL (III)	***4 989 156***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***4 989 156***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***4 989 156***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***4 989 156***
Dont dotations et reprises d'exploitation		-			-	-	
Dont dotations et reprises financières		-			-	-	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-			-	-	
dépréciations des titres mis en équivalence							-

T.S.

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immos financières		280 415	-	280 415
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***280 415***	***-***	***280 415***
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		330 202	330 202	-
Créances représentatives de titres prêtés		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		9 492	9 492	-
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 364	1 364	-
	Autres impôts	-	-	-
	Etat - divers	-	-	-
Groupes et associés		8 527 701	1 654 927	6 872 774
Débiteurs divers		8 793	8 793	-
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***8 877 553***	***2 004 779***	***6 872 774***
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL DES CREANCES		***9 157 968***	***2 004 779***	***7 153 189***
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés		-		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		1 012 226	203 376	808 850	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		461 662	461 662	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 747	1 747	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	167 275	167 275	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	930	930	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupes et associés		12 628 996	1 162 013	-	11 466 983
Autres dettes		-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL DES DETTES		***14 272 837***	***1 997 003***	***808 850***	***11 466 983***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		-	Emprunts auprès des associés personnes physiques		-
Emprunts remboursés en cours d'exercice		198 283			

T.S.

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 665 341						2 665 341
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	883 916						883 916
Ecarts de réévaluation	-						-
Réserve légale	266 534						266 534
Réserves statutaires ou contractuelles	-						-
Réserves réglementées	8						8
Autres réserves	-						-
Report à nouveau	223 085			5 468 750	5 406 395		160 730
Résultat de l'exercice	5 406 395				- 5 406 395		-
Subventions d'investissement	-						-
Provisions réglementées	-	-	-				-
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***9 445 278***	***-***	***-***	***5 468 750***	***- 0***	***-***	***3 976 528***

T.S.

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 187 500			**2 187 500**	1,22
Actions amorties				-	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				-	
Actions préférentielles				-	
Parts sociales				-	
Certificats d'investissement				-	
Total	**2 187 500**	-	-	**2 187 500**	

T.S.

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	416
Emprunts et dettes financières divers	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	12 676
Dettes fiscales et sociales	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-
Autres dettes	- 1 140 413
Total	**- 1 127 320**

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
Créances clients et comptes rattachés	- 69 670
Personnel et comptes rattachés	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-
Etat et autres collectivités publiques	-
Autres créances	5 581
Disponibilités	-
Total	**- 64 089**

T.S.

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Produits constatés d'avance

Néant au 31/12/2024

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

T.S.

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	-	-	0%
Production vendue biens	-	-	0%
Production vendue services	5 575	45 834	-88%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	5 575	45 834	-88%
Chiffres d'affaires nets-Export	-	-	0%
Chiffres d'affaires nets	***5 575***	***45 834***	***-88%***

T.S.

Effectifs

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectif	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Ingénieurs et Cadres	-	-			-	-
Agents de maîtrise					-	-
Employés et techniciens					-	-
Ouvriers					-	-
Autres					-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-

L'effectif moyen du personnel est de : *0*

T.S.

Impôt sur les bénéfices

	2024					2023
Impôts	Résultat Fiscal	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat Net	Résultat Net
Résultat courant	1 585 079		1 878 770		1 878 770	4 041 105
Résultat exceptionnel			-		-	100 000
Participations des Salariés					-	
Produit intégration fiscale			2 501 052		2 501 052	3 007 369
IS intégration fiscale				- 1 866 657	- 1 866 657	- 1 742 079
Contribution sociale					-	
Contribution exceptionnelle						
TOTAL	***1 585 079***	***-***	***4 379 822***	***- 1 866 657***	***2 513 165***	***5 406 395***

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du CGI

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration, les économies d'impôts sont conservées par la société mère.

T.S.

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 610	
Au titre des prestations de services autres que la certifications des comptes	0	
Honoraires totaux	**2 610**	**0**

T.S.

Dettes garantie par des sûretés réelles

Néant au 31/12/2024

	Montant garanti	Nature de la sûreté consentie	Valeurs nettes comptables
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés			
Autres dettes			

T.S.

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Cautions	14 379 937	4 015 883	9 277 795	1 086 259
Nantissements de titres	-	-		
Engagements de poursuites de loyers	-			
Garanties financières	-			
SWAPS (Nominal)	385 143	385 143		
SWAPS (Valeur de marché : 6.164,77 €)	-			
A.Total engagements liés à l'exploitation	**14 765 080**	**4 401 026**	**9 277 795**	**1 086 259**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
B.Total engagements liés au financement	**-**	**-**	**-**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
C. Total autres engagements donnés	**-**	**-**	**-**	**-**
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**14 765 080**	**4 401 026**	**9 277 795**	**1 086 259**
Engagements reçus (à détailler)				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
II. Total engagements reçus	**-**	**-**	**-**	**-**
Engagements réciproques (à détailler)				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
III. Total engagements réciproques	**-**	**-**	**-**	**-**

T.S.

Crédit Bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					-
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					-
· Dotation de l'exercice				-	-
Total	-	-	-	-	-
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					-
· Exercices					-
Total	-	-	-	-	-
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					-
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					-
· A plus de 5 ans					-
Total	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					-
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					-
· A plus de 5 ans					-
Total	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice					-

T.S.

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2024	31/12/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	-	-
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**-**	**-**
Total passif d'impôt futur	**-**	**-**
Bases d'allègement det la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	-	-
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	-	-
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	14 570 725	15 880 096
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**14 570 725**	**15 880 096**
Total actif d'impôt futur	**3 642 681**	**3 970 024**
Situation nette	**3 642 681**	**3 970 024**

(1) Taux d'impôt :	*25,00%*	*25,00%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*	*25,00%*

T.S.

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EB TRANS 6 Avenue de l'Europe, L-4802 Lamadelaine LUXEMBOURG	SA	55 000 000 €	

T.S.

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SAS BAILLY CARROIS	200 000	1 181 259	100,00	6 443 824	2 964 668			105 756	83 143	
SCI ARTOIPOLE FLEUCHY	3 000	-249 450	95,00	1 377 500	1 377 500			358 316	68 714	
SARL D'ARGENVAL	8 000	35 259	99,88	7 990	7 990			45 163	22 128	19 975
SCI BONNE NOUVELLE	1 500	132 195	99,00	90 585	90 585			610 266	129 237	
SARL CARHAISIENNE DE STOCKAGE	8 000	55 706	99,80	7 990	7 990			70 796	27 898	37 553
SCI LES FORESTRIES	8 000	386 322	99,88	7 990	7 990			429 855	386 322	359 168
SCI LA FOUCAUDIERE	1 500	25 813	99,00	73 557	73 557			37 462	25 813	
SCI MELAC	2 400	302 537	99,33	891 123	891 123			273 402	216 862	
SCI DE VILLERS	71 040	-13 978	99,99	197 110	197 110			61 665	-16 200	
SCI ST CLAIR	8 000	198 050	99,88	7 990	7 990			193 370	133 835	
SARL SCHUMANN	7 622	260 865	99,80	7 607	7 607			645 798	256 363	269 460
SCI ST FLORENT	8 000	116 037	99,88	7 990	7 990			57 398	28 088	
SCI LE RASNAY	8 000	7 512	99,88	7 990	7 990			8 702	75	
SCI VERN	1 500	23 740	99,00	166 815	166 815			77 031	18 537	
SAS MASUY	1 001 000	4 016 257	100,00	6 040 184	4 530 184			455 962	480 415	442 000
SCI D'YVAUDIERE	8 000	209 651	99,88	7 990	7 990			245 847	204 964	
SCI D'ARS	8 000	2 609	99,88	7 990	7 990			205 394	2 248	
SCI MIGENNES IMMOBILIER	50 000	247 131	99,80	199 600	199 600			128 071	64 199	59 880
SCI IMMOBILIERE LES 3 PRES	15 000	17 594	99,00	76 131	76 131			62 918	17 411	12 672
SARL ROUTE HENRI	8 000	-99 180	99,88	7 990	7 990			90 174	-29 587	
SCI ZAMORA MIMOSAS	8 000	22 573	99,88	7 990	7 990			236 357	22 573	
SCI DES TROIS TERRES	8 000	-8 404	99,87	7 990	7 990				-5 951	
SCI DU BON MARAIS	8 000	-63 762	99,88	7 990	7 990				-63 762	
SCI LA GUEROISE	8 000	-15 878	99,88	7 990	7 990			52 082	-15 878	
SCI DE LETANG	8 000	-2 006	99.88	7 990	7 990				-2 006	
SCI DES OURS	8 000	-2 072	99.88	7 990	7 990				-2 702	
Participations (10 à 50% du capital)										
CLEAN 33	133 440	2 509 859	36	45 735	45 735			2 094 635	784 391	225 000
SCI BRASSERIE	203 598	774 071	22	840 541	840 541			383 526	42 883	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

T.S.

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	-	-
TOTAL	***0***	***0***

T.S.

Transfert de charges

Néant au 31/12/2024

Transfert de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	-
Transferts de charges financières	-
Transferts de charges exceptionnelles	-
TOTAL	-

Transfert de charges	Exploitation
Remboursement IJSS et Prévoyance	-
Remboursement Indemnité Départ à la Retraite	-
Remboursement Assurances	-
Remboursement TICPE	-
Divers	-
TOTAL	-

T.S.

Résultat de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR					
Nature des indications	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	35 000 000	35 000 000	2 665 341	2 665 341	2 665 341
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	2 187 500	2 187 500	2 187 500	2 187 500	2 187 500
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 028 229	810 409	346 323	45 834	5 575
b) Résultat avant impôts et charges calculées	1 080 545	6 038 798	- 286 729	4 141 105	1 878 770
c) Impôt sur les bénéfices	- 2 074 990	- 2 219 069	- 1 623 088	- 1 265 290	- 634 395
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
e) Dotations aux amortissements et provisions	3 565 145	7 940 370	- 5 449 226	-	-
f) Résultat après impôts et charges calculées	- 409 611	317 497	6 785 585	5 406 395	2 513 165
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	-	-	-	5 468 750	
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	1,44	3,78	0,61	2,47	1,15
b) Résultat après impôts et charges calculées	- 0,19	0,15	3,10	2,47	1,15
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action					
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	-	1	1	-	-
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	-	100 145	43 855	-	-
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	99	43 265	14 511	-	-

T.S.

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

EXCO AVEC ERNST & YOUNG et Autres

E.B. Trans France Immobilier

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

EXCO AVEC
29, boulevard Albert Einstein
44300 Nantes
S.A.S. au capital de € 1 035 831
384 440 889 R.C.S. Nantes

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de l'Ouest-atlantique

ERNST & YOUNG et Autres
3, rue Emile Masson
CS 21919
44019 Nantes cedex 1
S.A.S. à capital variable
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles et du Centre

E.B. Trans France Immobilier

Exercice clos le 31 décembre 2024

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société E.B. Trans France Immobilier,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société E.B. Trans France Immobilier 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

DS PB Initial WR

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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 du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Responsabilités des commissaires 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 ;

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

- 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 2 juin 2025

Les Commissaires aux Comptes

EXCO AVEC	ERNST & YOUNG et Autres
DocuSigned by: POULARD Benjamin E91F9142CECB408...	Signed by: Willy Rocher 7ED6ACE8986C49B...
Benjamin Poulard	Willy Rocher

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Bilan actif

BILAN-ACTIF	2024			2023
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	-		-	-
Frais d'établissement	-	-	-	-
Frais de développement	-	-	-	-
Concessions,brevets et droits similaires	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Avances sur immobilisations incorporelles	-	-	-	-
TOTAL immobilisations incorporelles	**-**	**-**	**-**	**-**
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel	-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	14 596	14 596	-	-
Immobilisations en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL immobilisations corporelles	***14 596***	***14 596***	**-**	**-**
Participations selon la méthode de meq	-	-	-	-
Autres participations	16 591 483	4 989 156	11 602 327	11 586 347
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	280 415	-	280 415	280 415
TOTAL immobilisations financières	***16 871 898***	***4 989 156***	***11 882 742***	***11 866 762***
Total Actif Immobilisé (II)	***16 886 493***	***5 003 752***	***11 882 742***	***11 866 762***
Matières premières, approvisionnements	-	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits intermédiaires et finis	-	-	-	-
Marchandises	-	-	-	-
TOTAL Stock	**-**	**-**	**-**	**-**
Avances et acomptes versés sur commandes	2 235	-	2 235	-
Clients et comptes rattachés	330 202	-	330 202	352 882
Autres créances	8 547 350	-	8 547 350	8 271 887
Capital souscrit et appelé, non versé	-	-	-	-
TOTAL Créances	***8 879 788***	**-**	***8 879 788***	***8 624 769***
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
dont actions propres:				
Disponibilités	-	-	-	-
TOTAL Disponibilités	**-**	**-**	**-**	**-**
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Total Actif Circulant (III)	***8 879 788***	**-**	***8 879 788***	***8 624 769***
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	-		-	-
Prime de remboursement des obligations (V)	-		-	-
Ecarts de conversion actif (VI)	-		-	-
Total Général (I à VI)	***25 766 282***	***5 003 752***	***20 762 530***	***20 491 531***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Bilan passif

BILAN-PASSIF			2024	2023
Capital social ou individuel	dont versé :	2 665 341	2 665 341	2 665 341
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			883 916	883 916
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	-	-
Réserve légale			266 534	266 534
Réserves statutaires ou contractuelles			-	-
Réserves réglementées	dont réserve des prov. fluctuation des cours :	0	8	8
Autres réserves	dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :	0	-	-
TOTAL Réserves			**266 542**	**266 542**
Report à nouveau			160 730	223 085
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			**2 513 165**	**5 406 395**
Subventions d'investissement			-	-
Provisions réglementées			-	-
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			***6 489 694***	***9 445 278***
Produit des émissions de titres participatifs			-	-
Avances conditionnées			-	-
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)			**-**	**-**
Provisions pour risques			-	-
Provisions pour charges			-	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)			**-**	**-**
Emprunts obligataires convertibles			-	-
Autres emprunts obligataires			-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 012 226	1 210 597
Emprunts et dettes financières divers	dont emprunts participatifs :	0	12 628 996	7 946 280
TOTAL Dettes financières			***13 641 222***	***9 156 877***
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			-	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			461 662	1 127 869
Dettes fiscales et sociales			169 952	761 506
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			-	-
Autres dettes			-	-
TOTAL Dettes d'exploitation			***631 614***	***1 889 375***
Produits constatés d'avance			-	-
TOTAL DETTES (IV)			***14 272 837***	***11 046 252***
Ecart de conversion Passif (V)			-	-
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)			***20 762 530***	***20 491 531***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT			2024		2023
			France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises			-	-	-	-
Production vendue biens			-	-	-	-
Production vendue services			5 575	-	5 575	45 834
Chiffres d'affaires nets			***5 575***	***-***	***5 575***	***45 834***
Production stockée					-	-
Production immobilisée					-	-
Subventions d'exploitation					-	-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					-	-
Autres produits					0	-
Total des produits d'exploitation (I)					***5 575***	***45 834***
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					-	-
Variation de stock (marchandises)					-	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					-	-
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-	-
Autres achats et charges externes					73 363	69 049
Impôts, taxes et versements assimilés					41 959	- 50
Salaires et traitements					-	-
Charges sociales					-	-
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements			-	-
		Dotations aux provisions			-	-
	Sur actif circulant : dotations aux provisions				-	-
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				-	-
Autres charges					-	-
Total des charges d'exploitation (II)					***115 322***	***68 999***
RÉSULTAT D'EXPLOITATION					- 109 747	- 23 164
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					1 168 582	948 599
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					105 755	84 567
Produits financiers de participations					1 360 066	1 323 174
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					-	-
Autres intérêts et produits assimilés					37 833	2 173 867
Reprises sur provisions et transferts de charges					-	-
Différences positives de change					-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					-	-
Total des produits financiers (V)					***1 397 900***	***3 497 041***
Dotations financières aux amortissements et provisions					-	-
Intérêts et charges assimilées					472 209	296 803
Différences négatives de change					-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					-	-
Total des charges financières (VI)					***472 209***	***296 803***
RÉSULTAT FINANCIER					925 691	3 200 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					1 878 770	4 041 105

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	100 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	16
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Total des produits exceptionnels (VII)	***-***	***100 016***
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	16
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***-***	***16***
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**-**	**100 000**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	-	-
Impôts sur les bénéfices (X)	- 634 395	- 1 265 290
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	***2 572 056***	***4 591 490***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	***58 891***	***- 814 905***
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	***2 513 165***	***5 406 395***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024

dont le total est 20 762 530,23 € et le résultat s'élève à 2 513 165,35 €

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2024

L'exercice précédent a une durée de 12 mois couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2023

Règles et méthodes comptables

Base de Préparation des comptes sociaux

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

· continuité de l'exploitation,

· permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

· indépendance des exercices,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC no 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC no 2015-06 ainsi que par le règlement ANC no 2016-07).

L'adoption du Règlement ANC n° 2015-06 modifiant le Règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général n'a aucun impact sur les comptes de la société, la société n'ayant que des fonds de commerce non amortis qui faisaient déjà l'objet d'un test de dépréciation annuel et n'ayant aucun mali technique inscrit à son actif.

Changement de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d’un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Frais de constitution	Linéaire	1 à 3 ans
Frais d'augmentation de capital		
Droit de bail		
Fonds commercial		
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

· à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires ;

· à leur coût de production.

Les frais d'acquisition (droit de mutation, honoraires...) sont comptabilisés directement en charges. Les dépenses courantes de réparation et de maintenance sont enregistrées dans les charges de l'exercice au cours duquel elles sont supportées.

La société n'a pas pris l'option d'activer les coûts d'emprunts.

En application de l'approche par composants, l'entreprise utilise des durées d'amortissement différenciées pour chacun des composants significatifs d'un même actif immobilisé dès lors que l'un de ces composants a une durée d'utilisation différente de l'immobilisation principale à laquelle il se rapporte. Les amortissements pour dépréciation des immobilisations sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	4 à 20 ans
Matériels et outillages industriels	Linéaire/Dégressif	2 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire/Dégressif	2 à 12 ans
Mobilier et matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

Amortissements dérogatoires

En complément, un amortissement dérogatoire, classé au bilan en provisions règlementées, est constaté à chaque fois que les durées d'amortissement fiscalement admises sont inférieures aux durées d'utilisation comptables.

La contrepartie des provisions règlementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions règlementées - Amortissements dérogatoires".

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Titres de participations

Figurent essentiellement dans ce poste les titres de participation.

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable, ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisitions.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entité accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Les éléments suivants sont pris en considération pour estimer la valeur d'utilité : rentabilité et perspective de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique, ainsi que les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Autres immobilisations financières

Figurent essentiellement dans ce poste les dépôts et cautionnements versés.

Stocks et en cours

Les stocks comprennent essentiellement les pièces détachées ainsi que le carburant.

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti) sur la base du prix d'achat et des frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque :

· l'entreprise est tenue par une obligation juridique ou implicite découlant d'évènements passés,

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

· il est probable qu'une sortie de ressources, sans contrepartie équivalente, sera nécessaire pour éteindre l'obligation,

· le montant de la provision peut être estimé de manière fiable.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite qui ne sont pas comptabilisés mais inscrits en engagements hors bilan et déterminés en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite.

Les hypothèses retenues en matière d'évaluation des indemnités de fin de carrière sont les suivantes (en application de la convention collective du transports de marchandises) :

Hypothèses	2024	2023
Augmentation annuelle des salaires	3.00%	3.00%
Taux d'actualisation	1.25%	1.25%
Taux de rotation du personnel	Moyen	Moyen
Age de départ à la retraite	60-64 ans	60-64 ans
Initiative du départ	Salarié	Salarié
Table de mortalité	INSEE 2023	INSEE 2022
Méthode de calcul retenus	Rétrospective	Rétrospective
Montant de l'engagement	- €	- €

Dettes et frais d'émission des emprunts

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'actualisation.

Les frais d'émission d'emprunts sont constatés directement en charges.

Résultat Exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cessions d'immobilisations.

Impôts sur les bénéfices

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du Code Général des Impôts.

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe à hauteur du montant d'impôt dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Autres éléments

Informations sur les parties liées

Toutes les transactions avec les parties liées effectuées sont conclues à des conditions normales de marché.

Faits caractéristiques

NEANT

Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant

Evolution prévisible de la situation de la société et perspective d'avenir

Néant

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Mouvement APA	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	90		-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	14 505		-	-
	Emballages récupérables et divers	-		-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL (III)	***14 596***		***-***	***-***
Participations évaluées par mise en équivalence		-	-	-	-
Autres participations		16 575 503		-	15 980
Autres titres immobilisés		-		-	-
Prêts et autres immobilisations financières		280 415		-	-
	TOTAL (IV)	***16 855 918***		***-***	***15 980***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***16 870 513***		***-***	***15 980***

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Mouvement APA	Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession			Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-		-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-		-	-
Terrains		-	-		-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-		-	-
	Sur sol d'autrui	-	-		-	-
	agencements et aménagements des	-	-		-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-		-	-
Autres immobilisations corporelles	agencements,	-	-		-	-
	Matériel de transport	-	-		90	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-		14 505	-
	Emballages récupérables et divers	-	-		-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-		-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-	-
	TOTAL (III)	***-***	***-***		***14 596***	***-***
Participations évaluées par mise en équivalence		-	-	-	-	-
Autres participations		-	-		16 591 483	-
Autres titres immobilisés		-	-		-	-
Prêts et autres immobilisations financières		-	-		280 415	-
	TOTAL (IV)	***-***	***-***	***-***	***16 871 898***	***-***
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	***-***	***-***	***-***	***16 886 493***	***-***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Amortissements

Cadre A	SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Installations générales, agencements	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages		-	-	-	-
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	90	-	-	90
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 505	-	-	14 505
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		***14 596***	***-***	***-***	***14 596***
TOTAL GENERAL (I + II + III)		***14 596***	***-***	***-***	***14 596***

Cadre B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exception-nel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établ	-	-	-	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-	-	-	-
Constructions :							
sol propre	-	-	-	-	-	-	-
sol autrui	-	-	-	-	-	-	-
install.	-	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	-	-	-	-	-	-	-
Inst gén.	-	-	-	-	-	-	-
M.Transport	-	-	-	-	-	-	-
Mat bureau.	-	-	-	-	-	-	-
Emball.	-	-	-	-	-	-	-
CORPO.	-	-	-	-	-	-	-
Acquis. de titres	-			-			-
TOTAL		-	-	-	-	-	-

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	-	-	-	-
Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Mouvement APA	Reprises			Fin de l'exercice
				Utilisées	Non Utilisées	Total Reprises	
Provisions gisements miniers et pétroliers	-	-			-	-	-
Provisions investissements	-	-			-	-	-
Provisions pour hausse des prix	-	-			-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-			-	-	-
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	-	-			-	-	-
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	-	-			-	-	-
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	-	-			-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-			-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-			-	-	-
TOTAL (I)	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
Provisions pour litige	-	-			-	-	-
Provisions pour garanties	-	-			-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-			-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-			-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-			-	-	-
Provisions pour pensions	-	-			-	-	-
Provisions pour impôts	-	-			-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-			-	-	-
Provisions pour gros entretien	-	-			-	-	-
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	-	-			-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-			-	-	-
TOTAL (II)	**-**	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
Provisions sur immos incorporelles	-	-			-	-	-
Provisions sur immos corporelles	-	-			-	-	-
Provisions sur titres mis en équivalence	-	-			-	-	-
Provisions sur titres de participations	4 989 156	-			-	-	4 989 156
Provisions sur autres immos financières	-	-			-	-	-
Provisions sur stocks	-	-			-	-	-
Provisions sur comptes clients	-	-			-	-	-
Autres provisions pour dépréciations		-			-	-	-
TOTAL (III)	***4 989 156***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***4 989 156***
TOTAL GENERAL (I + II + III)	***4 989 156***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***4 989 156***
Dont dotations et reprises d'exploitation		-			-	-	
Dont dotations et reprises financières		-			-	-	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		-			-	-	
dépréciations des titres mis en équivalence							-

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Créances et dettes

Cadre A	Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immos financières		280 415	-	280 415
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		***280 415***	***-***	***280 415***
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		330 202	330 202	-
Créances représentatives de titres prêtés		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		9 492	9 492	-
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 364	1 364	-
	Autres impôts	-	-	-
	Etat - divers	-	-	-
Groupes et associés		8 527 701	1 654 927	6 872 774
Débiteurs divers		8 793	8 793	-
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		***8 877 553***	***2 004 779***	***6 872 774***
Charges constatées d'avance		-	-	-
TOTAL DES CREANCES		***9 157 968***	***2 004 779***	***7 153 189***
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés		-		

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		-	-	-	-
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		1 012 226	203 376	808 850	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		461 662	461 662	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 747	1 747	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	167 275	167 275	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	930	930	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupes et associés		12 628 996	1 162 013	-	11 466 983
Autres dettes		-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL DES DETTES		***14 272 837***	***1 997 003***	***808 850***	***11 466 983***
Emprunts souscrits en cours d'exercice		-	Emprunts auprès des associés personnes physiques		-
Emprunts remboursés en cours d'exercice		198 283			

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	2 665 341						2 665 341
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	883 916						883 916
Ecarts de réévaluation	-						-
Réserve légale	266 534						266 534
Réserves statutaires ou contractuelles	-						-
Réserves réglementées	8						8
Autres réserves	-						-
Report à nouveau	223 085			5 468 750	5 406 395		160 730
Résultat de l'exercice	5 406 395				- 5 406 395		-
Subventions d'investissement	-						-
Provisions réglementées	-	-	-				-
TOTAL CAPITAUX PROPRES	***9 445 278***	***-***	***-***	***5 468 750***	***- 0***	***-***	***3 976 528***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2024	Valeur nominale
Actions ordinaires	2 187 500			**2 187 500**	1,22
Actions amorties				-	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				-	
Actions préférentielles				-	
Parts sociales				-	
Certificats d'investissement				-	
Total	**2 187 500**	-	-	**2 187 500**	

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	416
Emprunts et dettes financières divers	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	12 676
Dettes fiscales et sociales	-
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-
Autres dettes	- 1 140 413
Total	**- 1 127 320**

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
Créances clients et comptes rattachés	- 69 670
Personnel et comptes rattachés	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-
Etat et autres collectivités publiques	-
Autres créances	5 581
Disponibilités	-
Total	**- 64 089**

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Produits constatés d'avance

Néant au 31/12/2024

Produits constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
TOTAL	-	-	-

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	-	-	0%
Production vendue biens	-	-	0%
Production vendue services	5 575	45 834	-88%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	5 575	45 834	-88%
Chiffres d'affaires nets-Export	-	-	0%
Chiffres d'affaires nets	***5 575***	***45 834***	***-88%***

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Effectifs

	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
Effectf	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Ingénieurs et Cadres	-	-			-	-
Agents de maîtrise					-	-
Employés et techniciens					-	-
Ouvriers					-	-
Autres					-	-
TOTAL	-	-	-	-	-	-

L'effectif moyen du personnel est de : *0*

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Impôt sur les bénéfices

	2024					2023
Impôts	Résultat Fiscal	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat Net	Résultat Net
Résultat courant	1 585 079		1 878 770		1 878 770	4 041 105
Résultat exceptionnel			-		-	100 000
Participations des Salariés					-	
Produit intégration fiscale			2 501 052		2 501 052	3 007 369
IS intégration fiscale				- 1 866 657	- 1 866 657	- 1 742 079
Contribution sociale					-	
Contribution exceptionnelle						
TOTAL	***1 585 079***	***-***	***4 379 822***	***- 1 866 657***	***2 513 165***	***5 406 395***

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

La société a opté pour le régime d'imposition des groupes tel que défini aux articles 223A à 223Q du CGI

La charge d'impôt est supportée par chaque société du groupe comme en l'absence d'intégration, les économies d'impôts sont conservées par la société mère.

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	2 610	
Au titre des prestations de services autres que la certifications des comptes	0	
Honoraires totaux	**2 610**	**0**

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Dettes garantie par des sûretés réelles

Néant au 31/12/2024

	Montant garanti	Nature de la sûreté consentie	Valeurs nettes comptables
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés			
Autres dettes			

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
Cautions	14 379 937	4 015 883	9 277 795	1 086 259
Nantissements de titres	-	-		
Engagements de poursuites de loyers	-			
Garanties financières	-			
SWAPS (Nominal)	385 143	385 143		
SWAPS (Valeur de marché : 6.164,77 €)	-			
A.Total engagements liés à l'exploitation	**14 765 080**	**4 401 026**	**9 277 795**	**1 086 259**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
B.Total engagements liés au financement	**-**	**-**	**-**	**-**
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
C. Total autres engagements donnés	**-**	**-**	**-**	**-**
I. Total engagements donnés (A+B+C)	**14 765 080**	**4 401 026**	**9 277 795**	**1 086 259**
Engagements reçus (à détailler)				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
II. Total engagements reçus	**-**	**-**	**-**	**-**
Engagements réciproques (à détailler)				
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
	-			
III. Total engagements réciproques	**-**	**-**	**-**	**-**

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Crédit Bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					-
Amortissements :					
· Cumuls exercices antérieurs					-
· Dotation de l'exercice				-	-
Total	-	-	-	-	-
Redevances payées :					
· Cumuls exercices antérieurs					-
· Exercices					-
Total	-	-	-	-	-
Redevances restant à payer :					
· A 1 an au plus					-
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					-
· A plus de 5 ans					-
Total	-	-	-	-	-
Valeur résiduelle :					
· A 1 an au plus					-
· A plus d'1 an et 5 ans au plus					-
· A plus de 5 ans					-
Total	-	-	-	-	-
Montant pris en charge dans l'exercice					-

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2024	31/12/2023
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	-	-
Subventions d'investissement	-	-
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	-	-
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	**-**	**-**
Total passif d'impôt futur	**-**	**-**
Bases d'allègement det la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	-	-
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	-	-
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement	14 570 725	15 880 096
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	**14 570 725**	**15 880 096**
Total actif d'impôt futur	**3 642 681**	**3 970 024**
Situation nette	**3 642 681**	**3 970 024**

(1) Taux d'impôt :	*25,00%*	*25,00%*
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	*25,00%*	*25,00%*

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	Forme juridique	Capital	% de détention
EB TRANS 6 Avenue de l'Europe, L-4802 Lamadelaine LUXEMBOURG	SA	55 000 000 €	

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations (4)	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
SAS BAILLY CARROIS	200 000	1 181 259	100,00	6 443 824	2 964 668			105 756	83 143	
SCI ARTOIPOLE FLEUCHY	3 000	-249 450	95,00	1 377 500	1 377 500			358 316	68 714	
SARL D'ARGENVAL	8 000	35 259	99,88	7 990	7 990			45 163	22 128	19 975
SCI BONNE NOUVELLE	1 500	132 195	99,00	90 585	90 585			610 266	129 237	
SARL CARHAISIENNE DE STOCKAGE	8 000	55 706	99,80	7 990	7 990			70 796	27 898	37 553
SCI LES FORESTRIES	8 000	386 322	99,88	7 990	7 990			429 855	386 322	359 168
SCI LA FOUCAUDIERE	1 500	25 813	99,00	73 557	73 557			37 462	25 813	
SCI MELAC	2 400	302 537	99,33	891 123	891 123			273 402	216 862	
SCI DE VILLERS	71 040	-13 978	99,99	197 110	197 110			61 665	-16 200	
SCI ST CLAIR	8 000	198 050	99,88	7 990	7 990			193 370	133 835	
SARL SCHUMANN	7 622	260 865	99,80	7 607	7 607			645 798	256 363	269 460
SCI ST FLORENT	8 000	116 037	99,88	7 990	7 990			57 398	28 088	
SCI LE RASNAY	8 000	7 512	99,88	7 990	7 990			8 702	75	
SCI VERN	1 500	23 740	99,00	166 815	166 815			77 031	18 537	
SAS MASUY	1 001 000	4 016 257	100,00	6 040 184	4 530 184			455 962	480 415	442 000
SCI D'YVAUDIERE	8 000	209 651	99,88	7 990	7 990			245 847	204 964	
SCI D'ARS	8 000	2 609	99,88	7 990	7 990			205 394	2 248	
SCI MIGENNES IMMOBILIER	50 000	247 131	99,80	199 600	199 600			128 071	64 199	59 880
SCI IMMOBILIERE LES 3 PRES	15 000	17 594	99,00	76 131	76 131			62 918	17 411	12 672
SARL ROUTE HENRI	8 000	-99 180	99,88	7 990	7 990			90 174	-29 587	
SCI ZAMORA MIMOSAS	8 000	22 573	99,88	7 990	7 990			236 357	22 573	
SCI DES TROIS TERRES	8 000	-8 404	99,87	7 990	7 990				-5 951	
SCI DU BON MARAIS	8 000	-63 762	99,88	7 990	7 990				-63 762	
SCI LA GUEROISE	8 000	-15 878	99,88	7 990	7 990			52 082	-15 878	
SCI DE LETANG	8 000	-2 006	99.88	7 990	7 990				-2 006	
SCI DES OURS	8 000	-2 072	99.88	7 990	7 990				-2 702	
Participations (10 à 50% du capital)										
CLEAN 33	133 440	2 509 859	36	45 735	45 735			2 094 635	784 391	225 000
SCI BRASSERIE	203 598	774 071	22	840 541	840 541			383 526	42 883	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(4) Dans la monnaie locale d'opération.

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	-	-
TOTAL	*0*	*0*

Docusign Envelope ID: 7507C6CB-1631-4C16-A7FC-C2F251F82289

Transfert de charges

Néant au 31/12/2024

Transfert de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	-
Transferts de charges financières	-
Transferts de charges exceptionnelles	-
TOTAL	**-**

Transfert de charges	Exploitation
Remboursement IJSS et Prévoyance	-
Remboursement Indemnité Départ à la Retraite	-
Remboursement Assurances	-
Remboursement TICPE	-
Divers	-
TOTAL	**-**