

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 9	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 001		1 001	1 000	1	0.10	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	1 001		1 001	1 000	1	0.10	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	200 704		200 704	200 704		
	En-cours de production de biens				1 063 221	1 063 221-	100.00-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	2 853 592		2 853 592	5 095 624	2 242 031-	44.00-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	166 549		166 549	232 705	66 156-	28.43-
	Autres créances	1 044 537		1 044 537	1 137 023	92 487-	8.13-
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	622 104		622 104	1 786 407	1 164 302-	65.18-	
Charges constatées d'avance (3)				6 633	6 633-	100.00-	
Total III	4 887 486		4 887 486	9 522 317	4 634 831-	48.67-	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 888 487		4 888 487	9 523 317	4 634 830-	48.67-	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 9	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves		79 192	79 192-	100.00-
	Report à nouveau	153 063-		153 063-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	152 795	232 255	385 051	165.79
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	54 732	98 063-	152 795	155.81
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	404 982	2 560 334	2 155 352-	84.18-
	Concours bancaires courants	758 395	776 889	18 495-	2.38-
	Emprunts et dettes financières diverses	2 834 267	4 683 526	1 849 260-	39.48-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	685 974	442 634	243 340	54.98
	Dettes fiscales et sociales	61 844	199 152	137 307-	68.95-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	73 801	60 854	12 947	21.28	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	14 493	897 991	883 498-	98.39-
	Total IV	4 833 755	9 621 381	4 787 625-	49.76-
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 888 487	9 523 317	4 634 830-	48.67-

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 583 315 8 837 427

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 888 487.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 379 563.88 Euros et dégagant un bénéfice de 152 795.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	1 000		1
TOTAL	1 000		1
TOTAL GENERAL	1 000		1

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 001	1 001
TOTAL			1 001	1 001
TOTAL GENERAL			1 001	1 001

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 448		5 448		
TOTAL	5 448		5 448		
TOTAL GENERAL	5 448		5 448		
Dont dotations et reprises d'exploitation			5 448		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	166 549	166 549	
Impôts sur les bénéfices	66 059	66 059	
Taxe sur la valeur ajoutée	380 087	380 087	
Groupe et associés	586 079	586 079	
Débiteurs divers	12 312	12 312	
TOTAL	1 211 085	1 211 085	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	761 377	761 377		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	402 000	151 560	250 440	
Emprunts et dettes financières divers	4 831	4 831		
Fournisseurs et comptes rattachés	685 974	685 974		
Taxe sur la valeur ajoutée	61 844	61 844		
Groupe et associés	2 829 436	2 829 436		
Autres dettes	73 801	73 801		
Produits constatés d'avance	14 493	14 493		
TOTAL	4 833 755	4 583 315	250 440	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 133 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	5 000			5 000

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les terrains à bâtir, immeubles et chantiers en cours ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Les contrats à long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement.

Les frais financiers n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 550
Total	2 550

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 982
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	404 300
Total	407 282

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	14 493
Total	14 493

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- LE LOGGIA	18 836	50.00	19 836
- 2B	17 664	50.00	13 099
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 10 SEPTEMBRE 2025

**Proposition de la décision d'affectation
du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 152.795,49 €uros, de la manière suivante :

- **Bénéfice net comptable de l'exercice..... 152.795,49 €uros**
- Affecté en totalité au compte « *report à nouveau* » 152.795,49 €uros
Lequel sera ainsi débiteur de 267,77 €uros.

L'Associée unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

« Certifiée conforme »

La Présidente

Société GROUPE BLEU MERCURE

Représentée par sa Présidente, la société ARIANE

Elle-même représentée par son Président, M. Arlan BOULAIN

