

123 SOLEIL
Société par actions simplifiée au capital de 8 145 000 euros
Siège social : 123 Allée de la Source
59710 MERIGNIES
903 173 672 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 397 751 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 397 751 €
5% à la « Réserve Légale »	69 888 €
A titre de dividendes à l'associé unique	350 000 €
Le solde en « Autres Réserves »	977 863 €

La mise en paiement sera au 1^{er} septembre 2025.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués antérieurement ont été les suivants :

Exercice clos	Dividendes bruts
31.12.2022	-
31.12.2023	-

Certifié conforme, le Président,
Michaël DUMAS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	8 829,77	2 490,96	6 338,81	2 358,95
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	8 896 444,23		8 896 444,23	8 145 500,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 400,00		1 400,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 906 674,00	2 490,96	8 904 183,04	8 147 858,95
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	180,00		180,00	180,00
Autres créances	4 612,92		4 612,92	84 425,23
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 130 521,28	148,58	1 130 372,70	699 000,00
Disponibilités	194 453,77		194 453,77	105 569,70
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 329 767,97	148,58	1 329 619,39	889 174,93
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	10 236 441,97	2 639,54	10 233 802,43	9 037 033,88



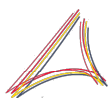
Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	8 145 000,00	8 145 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	44 192,00	22 140,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	489 647,88	420 665,91
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 397 751,43	441 033,97
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	10 076 591,31	9 028 839,88
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	110 131,12	4 726,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 800,00	1 080,00
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéficiaires	32 750,00	2 388,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	8 530,00	
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	41 280,00	2 388,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	157 211,12	8 194,00
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	10 233 802,43	9 037 033,88



Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	103 000,00	100,00			103 000,00	
Production stockée						
Production immobilisée						
Cie de matières et sous-traitance						
MARGE DE PRODUCTION	103 000,00	100,00			103 000,00	
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	103 000,00	100,00			103 000,00	
MARGE BRUTE GLOBALE	103 000,00	100,00			103 000,00	
Autres achats et charges externes	29 473,14	28,61	12 920,71		16 552,43	128,11
VALEUR AJOUTEE	73 526,86	71,39	-12 920,71		86 447,57	-669,06
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	1 234,63	1,20	1 730,39		-495,76	-28,65
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	72 292,23	70,19	-14 651,10		86 943,33	-593,43
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits			23,10		-23,10	-100,00
Dot. amortissements et provisions	1 841,92	1,79	375,26		1 466,66	390,84
Autres charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	70 450,31	68,40	-15 003,26		85 453,57	-569,57
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	1 360 199,70	NS	458 425,23		901 774,47	196,71
Charges financières	148,58	0,14			148,58	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 430 501,43	NS	443 421,97		987 079,46	222,60
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	32 750,00	31,80	2 388,00		30 362,00	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 397 751,43	NS	441 033,97		956 717,46	216,93





2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	



Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 123 SOLEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 10 233 802 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 397 751 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis en application des conventions générales prescrites par le Plan Comptable Général, à jour des règlements du Comité de la Réglementation Comptable intervenus depuis le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 et des méthodes d'évaluation décrites ci-après.

Les conventions 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.

et 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 options suivantes ont été exercées :

- frais de constitution, de transformation et de premier établissement : non applicable
- frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission : non applicable
- droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles : non applicable
- droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres) : non applicable
- coûts de développement : non applicable
- coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs : non applicable
- composants de deuxième catégorie / provisions pour grosses réparations : non applicable
- durée d'amortissement des biens non décomposés : application de la méthode de simplification réservée aux PME.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.



Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

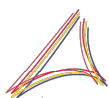
Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage - Installations générales, agencements - Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 008	5 822		8 830
Immobilisations corporelles	3 008	5 822		8 830
- Participations évaluées par mise en - Autres participations - Prêts et autres immobilisations financières	8 145 500	750 944 1 400		8 896 444 1 400
Immobilisations financières	8 145 500	752 344		8 897 844
ACTIF IMMOBILISE	8 148 508	758 166		8 906 674

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste Virements de l'actif circulant Acquisitions Apports Créations Réévaluations		5 822	752 344	758 166
Augmentations de l'exercice		5 822	752 344	758 166
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste Virements vers l'actif circulant Cessions Scissions Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI COMEBACK 59710 MERIGNIES	1 000	-20 399	99,90	-20 399
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI POSITIVEVIBES 59710 MERIGNIES			50,00	
SAS METAL HDF 62770 LE PARCQ			33,34	
SAS MYCELIUM 59290 WASQUEHAL	350 000	9 928 546	45,00	680 259

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	10	10			12 180
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	3 500	3 500			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	649	1 842		2 491
Immobilisations corporelles	649	1 842		2 491
ACTIF IMMOBILISE	649	1 842		2 491

Actif circulant

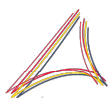
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 422 147 euros et le classement par échéance s'établit comme suit

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	415 954		415 954
Prêts			
Autres	1 400		1 400
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 793	4 793	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	422 147	4 793	417 354
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	4 613
Total	4 613

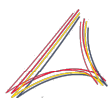


Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 145 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	8 145 000	1,00



Notes sur le bilan

Provisions et dépréciations

Tableau des provisions et dépréciations

	Montant au début d'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.	Montant fin exercice
Provisions réglementées				
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Provisions réglementées Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pr charges soc et fisc sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Provisions risques et charges Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en- cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations		149		149
Dépréciations Total III		149		149
TOTAL GENERAL (I + II + III)		149		149
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		149		
Dotations et reprises exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : dépréciations de l'exercice				



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 157 211 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 800	5 800		
Dettes fiscales et sociales	41 280	41 280		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	110 131	110 131		
Produits constatés d'avance				
Total	157 211	157 211		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	110 131			

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 080
Total	1 080

