

4SLOG

SAS au capital de 20.000 €

Siège social : 1200, route des Bleuets – Le Mirlibut – 76430 ETAINHUS

RCS LE HAVRE 790.216.576

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DEUXIEME DECISION

L'associée unique constatant l'absence de résultat et par conséquent d'affectation.

L'associée unique constate que les capitaux propres demeurent égaux à la somme de 13.077 €.

L'associée unique rappelle que les dividendes suivants ont été servis sur les 3 derniers exercices : Néant.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes, et notamment à Maître Renaud COURBON, Avocat sis 15 Quai Lamandé, 76600 LE HAVRE, à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Certifié conforme

Signé par :

Jérôme SCARLEBER

4A3308BC2282433...

Désignation de l'entreprise : S.A.S. 4S LOG			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 1200 ROUTE DES BLEUETS			76430 ETAINHUS					
Durée de l'exercice précédent * 15								
Numéro SIRET * 7 9 0 2 1 6 5 7 6 0 0 0 1 3			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 31122024					
			N-1 31122023					
			Brut 1					
			Amortissements, provisions 2					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	Signé par Jérôme SCHARLEBER 4A3308BC2282433...			
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	18 754	9 240	9 515	3 270
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	14 199	7 068	7 132	7 963
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	45 297		45 297	45 297
TOTAL (II)		BJ	BK	78 251	16 307	61 943	56 531	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	927		927	1 273
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	130 798		130 798	123 446
		Autres créances (3)	BZ	CA	51 010		51 010	30 186
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	27 805		27 805	14 708	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	1 969		1 969	1 125	
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	CK	212 510		212 510	170 738
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	290 761	16 307	274 453	227 269
	Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	45 297	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise S.A.S. 4S LOG			Néant ☐ *				
			Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :20 000.....)		DA	20 000	20 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB				
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC				
	Réserve légale (3)		DD				
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG				
	Report à nouveau		DH	(6 923)	(42 386)		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI		35 463		
	Subventions d'investissement		DJ				
	Provisions réglementées *		DK				
	TOTAL (I)		DL	13 077	13 077		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
		Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP				
	Provisions pour charges		DQ				
	TOTAL (III)		DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS				
	Autres emprunts obligataires		DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	22 792	38 821		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	75 480	853		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	131 251	127 277		
	Dettes fiscales et sociales		DY	26 347	39 592		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ				
	Autres dettes		EA	12	6 500		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	5 495	1 148		
TOTAL (IV)		EC	261 376	214 191			
Ecart de conversion passif *		(V)	ED				
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	274 453	227 269			
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C				
			1D				
			1E				
			EF				
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	261 376	191 400		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : S.A.S. 4S LOG										Néant ☐ *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue biens* services *	FD		FE		FF					
		FG	767 239	FH		FI	767 239	814 329			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	767 239	FK		FL	767 239	814 329			
	Production stockée *					FM					
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	8 201	12 748			
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	113			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	775 448	827 190			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	7 474				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	346	152			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	556 830	545 327			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	5 924	6 206			
	Salaires et traitements *					FY	177 280	184 780			
	Charges sociales (10)					FZ	56 328	53 355			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions					GA	2 037	1 134		
							GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	6	147			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	806 226	791 102			
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(30 778)	36 088			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	97	191			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)					GU	97	191				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(97)	(191)				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(30 875)	35 897				

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. 4S LOG				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	5 220			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	26 380			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	31 600			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	724	434		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	724	434		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	30 875	(434)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	807 047	827 190		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	807 047	791 727		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN		35 463		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			1G			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	6 623		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1H			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1J			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			1K			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			RC			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			RD			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1	8 201	12 748	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A3			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)			A4				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			HS				
				Exercice N				
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels				724		31 600		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N				
				Charges antérieures		Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **274 453** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **807 047** euros et un total **charges** de **807 047** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

L'abandon de compte courant d'un montant de 26.380 euros a été effectué par l'associé unique, personne morale, la S.A.S "FINANCIERE WOLLEMI II".

Cet abandon a été comptabilisé en tant que produit exceptionnel dans le compte 778000 - Autres produits exceptionnels. Un engagement de remboursement à meilleure fortune a été pris et est mentionné dans le rapport spécial de l'assemblée générale ordinaire annuelle.

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Annexe

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

S.A.S. 4S LOG

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p. Diminutions Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	11 304,12		7 450,00		18 754,12
	Instal., agencement, aménagement divers	2 885,00				2 885,00
	Matériel de transport	3 000,00				3 000,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 314,40				8 314,40
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 503,52		7 450,00		32 953,52
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	45 297,00				45 297,00
FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 297,00				45 297,00
TOTAL		70 800,52		7 450,00		78 250,52

S.A.S. 4S LOG

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	8 033,78	1 205,72		9 239,50
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 885,00			2 885,00
Matériel de transport	3 000,00			3 000,00
Matériel de bureau, mobilier	351,18	831,44		1 182,62
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 269,96	2 037,16		16 307,12
TOTAL	14 269,96	2 037,16		16 307,12

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

S.A.S. 4S LOG

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 297,00	45 297,00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	130 798,15	130 798,15	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	212,11	212,11	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	50 798,24	50 798,24	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 968,95	1 968,95	
TOTAL DES CREANCES	229 074,45	229 074,45	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

DETTES

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 791,99	22 791,99		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	131 251,12	131 251,12		
Personnel et comptes rattachés	13 887,05	13 887,05		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 950,93	10 950,93		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	1 356,17	1 356,17		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	152,55	152,55		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	75 479,75	75 479,75		
Autres dettes	12,00	12,00		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 494,56	5 494,56		
TOTAL DES DETTES	261 376,12	261 376,12		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 028,88			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	75 479,75			

Produits à recevoir

31/12/2024		
Total des Produits à recevoir		13 511
Autres créances clients		13 299
Clts - fact. a etablr	13 299	
Autres créances		212
Org.scx- pduits à recevoir	212	

Charges à payer

	31/12/2024
Total des Charges à payer	29 624
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 929
Frs - fact. non parvenues	10 929
Dettes fiscales et sociales	18 695
Prov. congés payés	13 746
Charges s/ prov. c.payés	3 889
Org. scx - charges à payer	994
Etat charges à payer	67

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 969
Divers		1 969	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	1 969
-------	-------

S.A.S. 4S LOG

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2024

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	20 000,00				20 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(42 385,81)	35 463,07			(6 922,74)
Résultat de l'exercice	35 463,07	(35 463,07)			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 077,26				13 077,26

Date de l'assemblée générale 30/09/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 13 077,26

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 13 077,26

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

4 S LOG

Société par actions simplifiée
Au capital de 20 000 €

R.C.S. LE HAVRE 790 216 576 00013

LE MIRLIBUT, 1200 Route Des Bleuets
76430 ETAINHUS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS exercice clos le 31 décembre 2024

4 S LOG

A l'attention de l'associée unique de la société **4 S LOG**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée générale du 30 mars 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **4 S LOG** relatifs à l'exercice clos le **31/12/2024**, 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 applicable 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces approches.

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 au contrôle des documents adressés à l'associée unique appelée à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission de commissaire aux comptes nommé pour six exercices.

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 adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 résultant 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.

Responsabilités du commissaire 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.823-10-1 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 l'association 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 ;
- 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.

Fait au HAVRE, le 08 août 2025

Le commissaire aux comptes,
Marc LERICK
Membre de la Compagnie Régionale de Normandie

Signé par Marc Lerick
Le 27 août 2025



doc_5z3
tx_wgKrgn1BkoZ6

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 754,12	9 239,50	9 514,62	3 270,34
	Autres immobilisations corporelles	14 199,40	7 067,62	7 131,78	7 963,22
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	45 297,00		45 297,00	45 297,00
	TOTAL (II)	78 250,52	16 307,12	61 943,40	56 530,56
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	927,11		927,11	1 273,30
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	130 798,15		130 798,15	123 445,61
	Autres créances	51 010,35		51 010,35	30 186,18
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
		27 805,42		27 805,42	14 708,02
	Charges constatées d'avance	1 968,95		1 968,95	1 125,04
	TOTAL (III)	212 509,98		212 509,98	170 738,15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	290 760,50	16 307,12	274 453,38	227 268,71
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			45 297,00	45 297,00
	(3) dont créances à plus d'un an				

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	20 000,00	20 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(6 922,74)	(42 385,81)
Résultat de l'exercice		35 463,07
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	13 077,26	13 077,26
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 791,99	38 820,87
Emprunts et dettes financières divers (3)	75 479,75	853,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 251,12	127 276,89
Dettes fiscales et sociales	26 346,70	39 592,43
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12,00	6 500,00
Produits constatés d'avance (1)	5 494,56	1 148,00
Total des dettes	261 376,12	214 191,45
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	274 453,38	227 268,71
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	35 463,07
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	261 376,12	191 399,66
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

		31/12/2024	31/12/2023
	France	12 mois	15 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)	767 239,44	767 239,44	814 329,22
Montant net du chiffre d'affaires	767 239,44	767 239,44	814 329,22
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		8 201,46	12 747,53
Autres produits		6,90	113,02
Total des produits d'exploitation (1)		775 447,80	827 189,77

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières et autres approvisionnements		7 474,31	
Variation de stock		346,19	151,68
Autres achats et charges externes		556 830,38	545 326,73
Impôts, taxes et versements assimilés		5 924,30	6 206,18
Salaires et traitements		177 280,10	184 779,83
Charges sociales du personnel		56 327,50	53 355,39
Cotisations personnelles de l'exploitant			
Dotations aux amortissements :			
- sur immobilisations		2 037,16	1 134,44
- charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations			
- sur actif circulant			
Dotations aux provisions			
Autres charges		6,21	147,30
Total des charges d'exploitation (2)		806 226,15	791 101,55
RESULTAT D'EXPLOITATION		(30 778,35)	36 088,22

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(30 778,35)	36 088,22
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	97,08	191,32
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	97,08	191,32
	RESULTAT FINANCIER	(97,08)	(191,32)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(30 875,43)	35 896,90
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 220,00	
	Sur opérations en capital	26 379,61	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	31 599,61	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	724,18	433,83
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	724,18	433,83
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 875,43	(433,83)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	807 047,41	827 189,77
	TOTAL DES CHARGES	807 047,41	791 726,70
	RESULTAT DE L'EXERCICE		35 463,07

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **274 453** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **807 047** euros et un total **charges** de **807 047** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

L'abandon de compte courant d'un montant de 26.380 euros a été effectué par l'associé unique, personne morale, la S.A.S "FINANCIERE WOLLEMI II".

Cet abandon a été comptabilisé en tant que produit exceptionnel dans le compte 778000 - Autres produits exceptionnels. Un engagement de remboursement à meilleure fortune a été pris et est mentionné dans le rapport spécial de l'assemblée générale ordinaire annuelle.

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Annexe

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	11 304,12		7 450,00		18 754,12
Instal., agencement, aménagement divers	2 885,00				2 885,00
Matériel de transport	3 000,00				3 000,00
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 314,40				8 314,40
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 503,52		7 450,00		32 953,52
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	45 297,00				45 297,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	45 297,00				45 297,00
TOTAL	70 800,52		7 450,00		78 250,52

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions	Amortissements au 31/12/2024
INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
sur sol d'autrui			
instal. agencement aménagement			
Instal technique, matériel outillage industriels	8 033,78	1 205,72	9 239,50
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 885,00		2 885,00
Matériel de transport	3 000,00		3 000,00
Matériel de bureau, mobilier	351,18	831,44	1 182,62
Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 269,96	2 037,16	16 307,12
TOTAL	14 269,96	2 037,16	16 307,12

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Présentation

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	45 297,00	45 297,00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	130 798,15	130 798,15	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	212,11	212,11	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	50 798,24	50 798,24	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 968,95	1 968,95	

TOTAL DES CREANCES

229 074,45

229 074,45

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 791,99	22 791,99		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	131 251,12	131 251,12		
Personnel et comptes rattachés	13 887,05	13 887,05		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 950,93	10 950,93		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	1 356,17	1 356,17		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	152,55	152,55		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	75 479,75	75 479,75		
Autres dettes	12,00	12,00		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 494,56	5 494,56		

TOTAL DES DETTES

261 376,12

261 376,12

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

16 028,88

75 479,75

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		13 511
Autres créances clients		13 299
Clt's - fact. a etablr	13 299	
Autres créances		212
Org.scx- pduits à recevoir	212	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer**29 624****Dettes fournisseurs et comptes rattachés****10 929**

Frs - fact. non parvenues

10 929

Dettes fiscales et sociales**18 695**

Prov. congés payés

13 746

Charges s/ prov. c. payés

3 889

Org. scx - charges à payer

994

État charges à payer

67

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 969
Divers		1 969	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	1 969
--------------	--------------

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	20 000,00				20 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(42 385,81)	35 463,07			(6 922,74)
Résultat de l'exercice	35 463,07	(35 463,07)			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	13 077,26				13 077,26

Date de l'assemblée générale 30/09/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 13 077,26

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 13 077,26

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure