

«GONCALVES INVESTISSEMENTS»
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 640.000 Euros
Siège social :
7, Chemin des Camayeux
62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES
R.C.S. : ARRAS 498.985.456
SIRET N° 498.985.456.00017

ASSEMBLEE GENERALE
DU 24 JUIN 2025

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RESULTAT DU VOTE

Exercice clos le 31.12.2024

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice qui s'élève à 3.159.583 Euros de la manière suivante :

- Aux actionnaires, un dividende de :	500.000 Euros
- Le solde, au poste «Autres Réserves», soit une somme de :	<u>2.659.583 Euros</u>
Total égal au montant du bénéfice comptable :	3.159.583 Euros

Le montant de la distribution de dividendes s'élève à 78,13 Euros par action.

Etant précisé que les actionnaires personnes physiques bénéficient d'un abattement fiscal de 40 % en cas d'option pour l'imposition du dividende au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Ainsi et en cas d'option, la distribution éligible à cet abattement s'élève globalement à 500.000 Euros, tous les actionnaires étant des personnes physiques.

Cette distribution est mise en paiement à compter de ce jour après déduction, pour les personnes physiques, des prélèvements sociaux obligatoires fixés à ce jour à 17,20 % et du prélèvement forfaitaire unique de 12,80 % au titre de l'impôt sur le revenu prévu à l'article 117 Quater du Code Général des Impôts (sauf dispense formulée auprès de notre société).

Il est rappelé qu'il n'existe qu'une seule catégorie d'actions.

56

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 07 CHEMIN DES CAMAYEUX		62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES	
Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 4 9 8 9 8 5 4 5 6 0 0 0 1 7		Néant ☐	
		Exercice N, clos le, 31122024	
		N-1 31122023	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		AB	
Frais d'établissement *		AC	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		AN	
Terrains		AP	
Constructions		AR	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AS	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		CS	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CU	
Autres participations		BB	
Créances rattachées à des participations		BD	
Autres titres immobilisés		BF	
Prêts		BH	
Autres immobilisations financières *		BJ	
TOTAL (II)		BK	
STOCKS *		BL	
Matières premières, approvisionnements		BN	
En cours de production de biens		BP	
En cours de production de services		BR	
Produits intermédiaires et finis		BT	
Marchandises		BV	
Avances et acomptes versés sur commandes		BX	
Clients et comptes rattachés (3) *		BZ	
Autres créances (3)		CB	
Capital souscrit et appelé, non versé		CD	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CF	
Disponibilités		CH	
Charges constatées d'avance (3) *		CJ	
TOTAL (III)		CK	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobili-sations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Néant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :640 000.....)	DA	640 000	640 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	64 000	64 000	
	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	6 481 008	4 374 559	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 159 583	2 606 449	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	10 344 591	7 685 008
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	37 409	66 039	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	175 014	40 014	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 646	28 004	
	Dettes fiscales et sociales	DY	262 927	245 305	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		28 548	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	498 997	407 909	
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	10 843 588	8 092 917	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	485 122	370 500	
(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.

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : **SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS**Néant ☐ *

		Exercice N			Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	1 191 306	1 018 356
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	1 191 306	1 018 356
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	3 609	2 231
	Autres produits (1) (11)			FQ	54	4
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	1 194 970	1 020 591
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	279 895	258 900
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	48 196	42 593
	Salaires et traitements *			FY	412 380	371 196
	Charges sociales (10)			FZ	215 557	198 590
	DOTATIONS D'EXPLOITATION $\left\{ \begin{array}{l} \text{Sur immobili-} \\ \text{-sations} \end{array} \right. \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements* (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array}$			GA	39 015	52 323
				GB		
				GC		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GD		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GE	36	70
	Autres charges (12)			GF	995 079	923 672
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GG	199 890	96 919
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GH		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GK	3 009 208	2 490 708
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GL	93 804	71 325
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GM	18 647	28 109
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GN		
	Différences positives de change			GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GP	3 121 659	2 590 142
Total des produits financiers (V)				GQ	25 639	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GR	679	1 004
	Intérêts et charges assimilées (6)			GS		
	Différences négatives de change			GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GU	26 319	1 004
Total des charges financières (VI)				GV	3 095 341	2 589 138
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GW	3 295 231	2 686 057
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						

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

Désignation de l'entreprise SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Néant ☐		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 046	3 850
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		16 800
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 046	20 650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	33	435
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 000	113
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 033	548
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 013	20 102
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	138 661	99 710
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 320 675	3 631 383
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 161 092	1 024 933
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	3 159 583	2 606 449
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	IG		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	58 241	34 654
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	RC		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	3 609	2 231
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2		
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A3		
	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A4		
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	HS		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	1 033	4 046	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP	5	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 191 306	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	3 609	
TOTAL 1	OX	1 194 916	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	54	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	54	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	33 554	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	169 654	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	36	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	203 244	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	991 725
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	991 725
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1 194 916	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	5	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ 31/12/2024
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **10 843 588 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 320 675 euros** et un total **charges** de **1 161 092 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 159 583 euros**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 780,00					12 780,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 780,00					12 780,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70		3 400,00			4 597,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49					6 199,49
	Matériel de transport	175 596,23					175 596,23
	Matériel de bureau, mobilier	255 858,68		5 223,34			261 082,02
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	438 852,10		8 623,34			447 475,44
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	871 720,00		4 000,00		41 000,00	834 720,00
	Autres titres immobilisés	154 324,00		2 660,00			156 984,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00					550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 026 594,00		6 660,00		41 000,00	992 254,00
TOTAL		1 478 226,10		15 283,34		41 000,00	1 452 509,44

Amortissements

Etat exprimé en euros		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	2 055,00	3 900,00		5 955,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 055,00	3 900,00		5 955,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	811,55	422,16		1 233,71
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 252,57	619,95		3 872,52
	Matériel de transport	95 826,28	28 463,28		124 289,56
	Matériel de bureau, mobilier	36 950,08	5 609,78		42 559,86
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	136 840,48	35 115,17		171 955,65
TOTAL		138 895,48	39 015,17		177 910,65

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
TOTAL GENERAL		18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			25 639,40	18 647,40	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00
	Clients douteux ou litigieux	282 184,17	282 184,17	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 801,38	1 801,38	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	921 400,00	921 400,00	
	Débiteurs divers	152,65	152,65	
	Charges constatées d'avances	16 364,89	16 364,89	
TOTAL DES CREANCES		1 222 453,09	1 221 903,09	550,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0,01		

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	37 409,29	23 534,53	13 874,76	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 646,31	23 646,31		
	Personnel et comptes rattachés	76 358,79	76 358,79		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 554,28	68 554,28		
	Impôts sur les bénéfices	32 950,00	32 950,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 783,96	68 783,96		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 279,92	16 279,92		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	175 014,11	175 014,11		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		498 996,66	485 121,90	13 874,76	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 629,22			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		175 014,11			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		143 298
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	92 020	92 020
Autres créances <i>INTER. COURUS SUR DAT</i>	51 278	51 278

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		70 271
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 868
<i>FOURNISSEURS FACT NON PAR</i>	<i>6 868</i>	
Dettes fiscales et sociales		63 403
<i>DETTES PROV / CP</i>	<i>12 107</i>	
<i>PERSONNEL CAP</i>	<i>26 200</i>	
<i>CH SOC / CP</i>	<i>5 881</i>	
<i>CS/PRIME A PAYER</i>	<i>13 100</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONG</i>	<i>149</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>5 966</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			16 365	16 365
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				16 365

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	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	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 374 558,90	2 106 449,15			6 481 008,05
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 606 449,15	(2 606 449,15)		3 159 583,22	3 159 583,22
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	7 685 008,05	(500 000,00)		3 159 583,22	10 344 591,27

Date de l'assemblée générale	11/06/2024
Dividendes attribués	500 000,00
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	500 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	7 185 008,05
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	7 185 008,05
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	2 659 583,22

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 191 306,20		1 191 306,20
TOTAL	1 191 306,20		1 191 306,20

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					171 184,83	171 184,83
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				79 459,20	79 459,20
	Dotation exercice					
	TOTAL				79 459,20	79 459,20
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				39 755,70	39 755,70
	Redevances Exercice				58 236,00	58 236,00
	TOTAL				97 991,70	97 991,70
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				53 092,30	53 092,30
	entre 1 et 5 ans				29 796,44	29 796,44
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				82 888,74	82 888,74
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				246,92	246,92
	entre 1 et 5 ans				1 338,39	1 338,39
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 585,31	1 585,31
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					58 420,66	58 420,66

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	669 340,00	842 372,60	931 478,38	1 018 355,59	1 191 306,20
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	984 278,61	2 339 245,41	2 048 496,06	2 730 373,13	3 344 251,39
	Impôts sur les bénéfices	29 824,00	83 840,00	67 813,00	99 710,00	138 661,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	917 064,55	2 269 997,19	1 889 005,66	2 606 449,15	3 159 583,22
	Résultat distribué	355 920,00	2 100 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	149,13	352,41	309,48	411,04	500,87
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	143,29	354,69	295,16	407,26	493,68
	Dividende attribué	55,61	328,13	93,75	78,13	78,13
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4,00	4,00	5,00	5,00	5,00
	Montant de la masse salariale	264 360,96	306 284,15	338 885,59	371 196,27	412 379,83
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	150 445,84	168 443,14	183 928,84	198 590,29	215 556,86

Filiales et participations

1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres	Q. note part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOGEBAT	39 000,00	4 837 037,00	80,00	608 400,00	608 400,00
SARL SOMATEN	8 000,00	1 267 656,00	99,88	159 030,00	159 030,00
SARL CEJ CONCEPT	3 000,00	129 763,00	99,67	2 990,00	2 990,00
SARL 2G DIFFUSIONS	5 000,00	211 648,00	75,00	2 500,00	2 500,00
SAS ETC D	5 000,00	159 642,00	100,00	5 000,00	5 000,00
SAS G4D	11 000,00	308 596,00	100,00	11 000,00	11 000,00
SAS ZAC EVENTS	3 000,00	115 378,00	100,00	30 000,00	30 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 5 G	3 000,00	(308 378,47)	10,00	300,00	300,00
SAS CLOS ADEMSA	5 000,00	7 523,00	30,00	1 500,00	1 500,00
SAS NEED NORD	10 000,00		10,00	1 000,00	1 000,00
SAS GALERIE ENNEA	3 000,00	0,01	33,33	1 000,00	1 000,00
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOGEBAT			31 282 297,00	2 644 231,00	2 000 000,00
SARL SOMATEN			11 343 730,00	566 777,00	499 375,00
SARL CEJ CONCEPT			645 942,00	53 332,00	49 833,33
SARL 2G DIFFUSIONS			311 854,00	59 839,00	
SAS ETC D			244 892,00	30 941,00	50 000,00
SAS G4D	11 000,00		1 554 725,00	275 037,00	350 000,00
SAS ZAC EVENTS			77 798,00	18 425,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 5 G	295 400,00		3 840,00	(20 836,00)	
SAS CLOS ADEMSA			10 717,00	(169,00)	
SAS NEED NORD					
SAS GALERIE ENNEA	615 000,00		299 033,00	(3 000,00)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Dividendes encaissés

--

AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

70 rue de Madrid
62138 DOUVVIN

☎ 03 21 74 61 82

@ contact@audit-commissariat.fr



**commissaire
aux comptes**

SAS GONCALVES INVESTISSEMENTS

7, Chemin des Camayeux

62172 BOUVIGNY BOYEFFLES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
70 rue de Madrid 62138 DOUVVIN

SOCIETE GONCALVES INVESTISSEMENTS

Société par Actions Simplifiée au capital de 640 000 €

Siège social : 7 Chemin des Camayoux – 62172 BOUVIGNY-BOYEFFLES

R.C.S : ARRAS 498 985 456

Rapport du Commissaire aux Comptes **sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux actionnaires de la société « Gonçalves Investissements »,
,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée « GONCALVES INVESTISSEMENTS » 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 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. 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les tableaux relatifs aux délais de paiement clients et fournisseurs du rapport de gestion ne sont pas conformes à l'article D441-4 du Code de commerce.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.

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.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 :

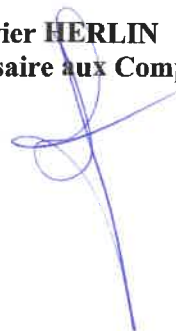
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;
- 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 à Douvrin, le 05 juin 2025

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes**



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		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	12 780,00	5 955,00	6 825,00	10 725,00
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 597,70	1 233,71	3 363,99	386,15
	Autres immobilisations corporelles	442 877,74	170 721,94	272 155,80	301 625,47
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	834 720,00		834 720,00	871 720,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	156 984,00		156 984,00	154 324,00
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00	550,00
	TOTAL (II)	1 452 509,44	177 910,65	1 274 598,79	1 339 330,62
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	282 184,17		282 184,17	286 820,69
	Autres créances	923 354,03		923 354,03	613 028,43
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 691 141,81	25 869,27	7 665 272,54	4 777 654,16
	DISPONIBILITES	681 813,51		681 813,51	1 061 032,91
	Charges constatées d'avance	16 364,89		16 364,89	15 050,68
	TOTAL (III)	9 594 858,41	25 869,27	9 568 989,14	6 753 586,87
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 047 367,85	203 779,92	10 843 587,93	8 092 917,49

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

	Capitaux Propres	Autres fonds propres	Provisions	DETTES (1)	TOTAL PASSIF	31/12/2024	31/12/2023
	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation					640 000,00	640 000,00
	RESERVES						
	Réserve légale					64 000,00	64 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves					6 481 008,05	4 374 558,90
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice					3 159 583,22	2 606 449,15
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres					10 344 591,27	7 685 008,05
		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)		37 409,29	66 038,51
				Emprunts et dettes financières divers (3)		175 014,11	40 014,11
				Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
				DETTES D'EXPLOITATION			
				Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 646,31	28 003,69
				Dettes fiscales et sociales		262 926,95	245 305,13
				DETTES DIVERSES			
				Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
				Autres dettes			28 548,00
				Produits constatés d'avance (1)			
				Total des dettes		498 996,66	407 909,44
				Ecart de conversion passif			
				TOTAL PASSIF		10 843 587,93	8 092 917,49
				Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 159 583,22	2 606 449,15
				(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		485 121,90	370 500,15
				(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
				(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 191 306,20	1 191 306,20	1 018 355,59
	Montant net du chiffre d'affaires	1 191 306,20	1 191 306,20	1 018 355,59
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		3 609,33	2 231,43
	Autres produits		54,03	3,60
	Total des produits d'exploitation (1)		1 194 969,56	1 020 590,62
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		279 895,02	258 899,83
	Impôts, taxes et versements assimilés		48 196,19	42 592,67
	Salaires et traitements		412 379,83	371 196,27
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel		215 556,86	198 590,29
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		39 015,17	52 323,10
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		36,01	69,52
	Total des charges d'exploitation (2)		995 079,08	923 671,68
RESULTAT D'EXPLOITATION			199 890,48	96 918,94



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		31/12/2024	31/12/2023
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	199 890,48	96 918,94
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 009 208,33	2 490 708,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	93 803,64	71 324,96
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	18 647,40	28 109,12
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 121 659,37	2 590 142,41
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	25 639,40	
	Intérêts et charges assimilées (4)	679,10	1 004,08
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		26 318,50	1 004,08
RESULTAT FINANCIER		3 095 340,87	2 589 138,33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 295 231,35	2 686 057,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	4 045,87	3 849,53
	Sur opérations en capital		16 800,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		4 045,87	20 649,53
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	33,00	435,00
	Sur opérations en capital	1 000,00	112,65
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 033,00	547,65
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 012,87	20 101,88
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		138 661,00	99 710,00
TOTAL DES PRODUITS		4 320 674,80	3 631 382,56
TOTAL DES CHARGES		1 161 091,58	1 024 933,41
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 159 583,22	2 606 449,15

- (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



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **10 843 588 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 4 320 675 euros** et un total **charges de 1 161 092 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 3 159 583 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 780,00					12 780,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 780,00					12 780,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 197,70		3 400,00			4 597,70
	Instal., agencement, aménagement divers	6 199,49					6 199,49
	Matériel de transport	175 596,23					175 596,23
	Matériel de bureau, mobilier	255 858,68		5 223,34			261 082,02
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	438 852,10		8 623,34			447 475,44	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	871 720,00		4 000,00		41 000,00	834 720,00
	Autres titres immobilisés	154 324,00		2 660,00			156 984,00
	Prêts et autres immobilisations financières	550,00					550,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 026 594,00		6 660,00		41 000,00	992 254,00
TOTAL		1 478 226,10		15 283,34		41 000,00	1 452 509,44



Amortissements

Etat exprimé en euros		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	2 055,00	3 900,00		5 955,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 055,00	3 900,00		5 955,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	811,55	422,16		1 233,71
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 252,57	619,95		3 872,52
	Matériel de transport	95 826,28	28 463,28		124 289,56
	Matériel de bureau, mobilier	36 950,08	5 609,78		42 559,86
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	136 840,48	35 115,17		171 955,65
TOTAL		138 895,48	39 015,17		177 910,65

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales 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							



Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
TOTAL GENERAL		18 877,27	25 639,40	18 647,40	25 869,27
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			25 639,40	18 647,40	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	550,00		550,00
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	282 184,17	282 184,17	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 801,38	1 801,38	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	921 400,00	921 400,00	
	Débiteurs divers	152,65	152,65	
	Charges constatées d'avances	16 364,89	16 364,89	
TOTAL DES CREANCES		1 222 453,09	1 221 903,09	550,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		0,01		

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	37 409,29	23 534,53	13 874,76	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 646,31	23 646,31		
	Personnel et comptes rattachés	76 358,79	76 358,79		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 554,28	68 554,28		
	Impôts sur les bénéfices	32 950,00	32 950,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	68 783,96	68 783,96		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 279,92	16 279,92		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	175 014,11	175 014,11		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		498 996,66	485 121,90	13 874,76	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		28 629,22			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		175 014,11			



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		143 298
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	92 020	92 020
Autres créances <i>INTER. COURUS SUR DAT</i>	51 278	51 278



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		70 271
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 868
<i>FOURNISSEURS FACT NON PAR</i>	<i>6 868</i>	
Dettes fiscales et sociales		63 403
<i>DETTES PROV / CP</i>	<i>12 107</i>	
<i>PERSONNEL CAP</i>	<i>26 200</i>	
<i>CH SOC / CP</i>	<i>5 881</i>	
<i>CS/PRIME A PAYER</i>	<i>13 100</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONG</i>	<i>149</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>5 966</i>	



Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			16 365	16 365
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				16 365



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	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	640 000,00				640 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	64 000,00				64 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 374 558,90	2 106 449,15			6 481 008,05
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	2 606 449,15	(2 606 449,15)		3 159 583,22	3 159 583,22
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	7 685 008,05	(500 000,00)		3 159 583,22	10 344 591,27

Date de l'assemblée générale 11/06/2024

Dividendes attribués 500 000,00

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 500 000,00

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 185 008,05

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 185 008,05

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 2 659 583,22



Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 400,00	100,0000	640 000,00



Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	1 191 306,20		1 191 306,20
TOTAL	1 191 306,20		1 191 306,20



Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					171 184,83	171 184,83
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				79 459,20	79 459,20
	Dotation exercice					
	TOTAL				79 459,20	79 459,20
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				39 755,70	39 755,70
	Redevances Exercice				58 236,00	58 236,00
	TOTAL				97 991,70	97 991,70
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				53 092,30	53 092,30
	entre 1 et 5 ans				29 796,44	29 796,44
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				82 888,74	82 888,74
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				246,92	246,92
	entre 1 et 5 ans				1 338,39	1 338,39
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 585,31	1 585,31
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					58 420,66	58 420,66



Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00
	Nombre d'actions ordinaires	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	669 340,00	842 372,60	931 478,38	1 018 355,59	1 191 306,20
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	984 278,61	2 339 245,41	2 048 496,06	2 730 373,13	3 344 251,39
	Impôts sur les bénéfices	29 824,00	83 840,00	67 813,00	99 710,00	138 661,00
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	917 064,55	2 269 997,19	1 889 005,66	2 606 449,15	3 159 583,22
	Résultat distribué	355 920,00	2 100 000,00	600 000,00	500 000,00	500 000,00
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	149,13	352,41	309,48	411,04	500,87
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	143,29	354,69	295,16	407,26	493,68
	Dividende attribué	55,61	328,13	93,75	78,13	78,13
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	4,00	4,00	5,00	5,00	5,00
	Montant de la masse salariale	264 360,96	306 284,15	338 885,59	371 196,27	412 379,83
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	150 445,84	168 443,14	183 928,84	198 590,29	215 556,86



Filiales et participations

1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOGEBAT	39 000,00	4 837 037,00	80,00	608 400,00	608 400,00
SARL SOMATEN	8 000,00	1 267 656,00	99,88	159 030,00	159 030,00
SARL CEJ CONCEPT	3 000,00	129 763,00	99,67	2 990,00	2 990,00
SARL 2G DIFFUSIONS	5 000,00	211 648,00	75,00	2 500,00	2 500,00
SAS ETC D	5 000,00	159 642,00	100,00	5 000,00	5 000,00
SAS G4D	11 000,00	308 596,00	100,00	11 000,00	11 000,00
SAS ZAC EVENTS	3 000,00	115 378,00	100,00	30 000,00	30 000,00
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 5 G	3 000,00	(308 378,47)	10,00	300,00	300,00
SAS CLOS ADEMSA	5 000,00	7 523,00	30,00	1 500,00	1 500,00
SAS NEED NORD	10 000,00		10,00	1 000,00	1 000,00
SAS GALERIE ENNEA	3 000,00	0,01	33,33	1 000,00	1 000,00
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS SOGEBAT			31 282 297,00	2 644 231,00	2 000 000,00
SARL SOMATEN			11 343 730,00	566 777,00	499 375,00
SARL CEJ CONCEPT			645 942,00	53 332,00	49 833,33
SARL 2G DIFFUSIONS			311 854,00	59 839,00	
SAS ETC D			244 892,00	30 941,00	50 000,00
SAS G4D	11 000,00		1 554 725,00	275 037,00	350 000,00
SAS ZAC EVENTS			77 798,00	18 425,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI 5 G	295 400,00		3 840,00	(20 836,00)	
SAS CLOS ADEMSA			10 717,00	(169,00)	
SAS NEED NORD					
SAS GALERIE ENNEA	615 000,00		299 033,00	(3 000,00)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					



Filiales et participations

2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SAS SOTOBAT			5 000,00	268 841,00	60,00	3 000,00	3 000,00
SAS MENUISERIE DES TERRILS			10 000,00	372 238,00	60,00	46 000,00	46 000,00
SAS GONCALVES IMMOBILIER			5 000,00	5 000,00	80,00	4 000,00	4 000,00
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SAS SOTOBAT							
SAS MENUISERIE DES TERRILS							
SAS GONCALVES IMMOBILIER							
2. Participations (10 à 50 %)							
			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
			615 000,00		1 191 560,00 2 251 331,00	224 730,00 350 554,00	60 000,00
B. Renseignements globaux							
			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

