

AB INSTITUT
Société par actions simplifiée
au capital de 2.000 euros
Siège social : 3 Cours JEAN BALLARD
13001 MARSEILLE
948 554 230 RCS MARSEILLE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIEE UNIQUE PRESIDENTE
DU 28 MAI 2025

Le 28 mai 2025, Marseille,

Madame Laurence SARGOLOGO.

Demeurant 13 RUE JEAN 13004 MARSEILLE.

Associée unique de la Société AB INSTITUT,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Présidente de la Société, Madame Laurence SARGOLOGO, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31/12/2024.

II - A PRIS LES DECISIONS RELATIVES A L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2024 ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2024, approuve ces comptes, tels qu'elle les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 7.097,10 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes et plus spécialement les opérations réalisées pendant la période courant depuis la signature des statuts jusqu'à l'immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

LS

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE

DIVIDENDES

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 7.097,10 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 7.097,10 euros.**

Affectation

Report à nouveau :

- **Au report à nouveau, soit 7.097,10 euros.**
- **Solde du report à nouveau, soit 9.064,32 euros.**

Rappel des dividendes distribués

Il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIÈME DECISION - ABSENCE DE CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'associée prend acte de l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce.

QUATRIÈME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

La Présidente

Madame Laurence SARGOLOGO



LS

COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail des comptes bilan actif passif	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 et 8

« Certifié conforme à l'original »



AUDICE
25 Rue des Polytres

13013 MARSEILLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	820		820	820		
	Fonds commercial (1)	16 410	3 148	13 262	14 903	1 641-	11. 01-
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	21 700	6 729	14 971	18 881	3 910-	20. 71-
	Autres immobilisations corporelles	43 402	8 656	34 746	39 901	5 155-	12. 92-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	82 332	18 533	63 799	74 505	10 706-	14. 37-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 513		1 513	790	723	91. 46
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 601		4 601	4 022	579	14. 39
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	1 932		1 932	6 476	4 544-	70. 16-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	36 980		36 980	23 424	13 555	57. 87
	Charges constatées d'avance (3)	1 758		1 758	58	1 700	N6
	Total III	46 783		46 783	34 770	12 013	34. 55
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		129 115	18 533	110 582	109 275	1 307	1. 20

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000	2 000		
	Réserves				
	Réserve légale	200		200	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 967		1 967	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 097	2 167	4 930	227. 47
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	11 264	4 167	7 097	170. 31
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	54 306	63 475	9 169-	14. 45-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	21 425	33 092	11 667-	35. 26-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 396	7 961	3 565-	44. 78-
	Dettes fiscales et sociales	19 168	579	18 589	N5
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	22		22	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	99 318	105 108	5 790-	5. 51-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	110 582	109 275	1 307	1. 20

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	25 372		25 372	18 848	6 524	34. 62
Production vendue de biens						
Production vendue de services	77 026		77 026	63 843	13 182	20. 65
Chiffre d'affaires NET	102 398		102 398	82 691	19 707	23. 83
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				4 000	4 000	100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			412	20	392	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			102 810	86 711	16 099	18. 57
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			13 412	12 443	970	7. 79
Variation de stock (marchandises)			579	4 022	3 443	85. 61
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 206	13 708	502	3. 66
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			723	790	67	8. 54
Autres achats et charges externes *			38 726	52 636	13 910	26. 43
Impôts, taxes et versements assimilés			747	125	622	497. 60
Salaires et traitements			12 000		12 000	
Charges sociales			4 800		4 800	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 706	7 827	2 879	36. 78
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			9	23	14	61. 73
Total des Charges d'exploitation (II)			92 304	81 949	10 355	12. 64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 505	4 762	5 743	120. 60
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1		1	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1		1	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 156	2 213	57-	2. 56-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 156	2 213	57-	2. 56-
2. Résultat financier (V-VI)	2 155-	2 213-	58	2. 61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 350	2 549	5 801	227. 56
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 253	382	871	228. 01
Total des produits (I+III+V+VII)	102 811	86 711	16 100	18. 57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	95 714	84 544	11 170	13. 21
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 097	2 167	4 930	227. 47

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

11 016 5 398

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	820	820		
20500000 LOGICIEL	820	820		
FONDS COMMERCIAL	13 262	14 903	1 641-	11. 01-
20700000 FONS COMMERCIAL	16 410	16 410		
28070000	3 148-	1 507-	1 641-	108. 89-
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	14 971	18 881	3 910-	20. 71-
21540000 MATERIEL	21 700	21 700		
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	6 729-	2 819-	3 910-	138. 70-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 746	39 901	5 155-	12. 92-
21810000 AAI DIVERS	36 154	36 154		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	658	658		
21840000 MOBILIER	6 590	6 590		
28181000 AMORT AAI DIVERS	5 817-	2 200-	3 617-	164. 41-
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU	395-	175-	220-	125. 71-
28184000	2 444-	1 126-	1 318-	117. 05-
Total II	63 799	74 505	10 706-	14. 37-
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 513	790	723	91. 46
31000000 STOCKS DE MATIERE CABINE	1 513	790	723	91. 46
MARCHANDISES	4 601	4 022	579	14. 39
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	4 601	4 022	579	14. 39
AUTRES CREANCES	1 932	6 476	4 544-	70. 16-
40100000 FOURNISSEURS	1 288		1 288	
44562100 TVA DED / IMMO		2 552	2 552-	100. 00-
44566000 TVA DED / ABS	644	3 496	2 853-	81. 59-
44567000 CREDIT TVA A REPORTER		427	427-	100. 00-
DISPONIBILITES	36 980	23 424	13 555	57. 87
51210000 BPPC	36 901	22 296	14 605	65. 51
53100000 CAISSE	78	176	98-	55. 53-
58010000 ENCAISSEMENT CB		218	218-	100. 00-
58020000 ENCAISSEMENT CHEQUE		734	734-	100. 00-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 758	58	1 700	NS
48600000 CHARGES A REPARTIR	1 758	58	1 700	NS
Total III	46 783	34 770	12 013	34. 55
TOTAL GENERAL	110 582	109 275	1 307	1. 20

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		2 000	2 000		
10100000 CAPITAL SOCIAL		2 000	2 000		
RESERVE LEGALE		200		200	
10611000 RESERVE LEGALE		200		200	
REPORT A NOUVEAU		1 967		1 967	
11000000 REPORT A NOUVEAU		1 967		1 967	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		7 097	2 167	4 930	227.47
Total I		11 264	4 167	7 097	170.31
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		54 306	63 475	9 169-	14.45-
16400000 EMPRUNT		54 195	63 475	9 281-	14.62-
16884000 ICNE		112		112	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		21 425	33 092	11 667-	35.26-
45500000 COMPTE COURANT		21 425	33 092	11 667-	35.26-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 396	7 961	3 565-	44.78-
40100000 FOURNISSEURS		4 396	7 961	3 565-	44.78-
DETTES FISCALES ET SOCIALES		19 168	579	18 589	N5
42860000 CHARGES A PAYER		12 000		12 000	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER		4 800		4 800	
44400000 IS/IFA		1 253	382	871	228.01
44551000 TVA A DECAISSER		1 115		1 115	
44571100 TVA COLLECTEE 20%			197	197-	100.00-
AUTRES DETTES		22		22	
46864000		22		22	
Total IV		99 318	105 108	5 790-	5.51-
TOTAL GENERAL		110 582	109 275	1 307	1.20

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	25 372	18 848	6 524	34. 62
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	25 372	18 848	6 524	34. 62
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	77 026	63 843	13 182	20. 65
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	77 026	63 843	13 182	20. 65
Chiffre d'affaires NET	102 398	82 691	19 707	23. 83
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		4 000	4 000-	100. 00-
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION		4 000	4 000-	100. 00-
AUTRES PRODUITS	412	20	392	N5
75800000 GAIN DE CHANGE	412	20	392	N5
Total des Produits d'exploitation	102 810	86 711	16 099	18. 57
ACHATS DE MARCHANDISES	13 412	12 443	970	7. 79
60700000 ACHATS MARCHANDISES	13 412	12 443	970	7. 79
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	579-	4 022-	3 443	85. 61
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	579-	4 022-	3 443	85. 61
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	13 206	13 708	502-	3. 66-
60170000 ACHATS MATIERE PREMIERE CABINE	13 206	13 708	502-	3. 66-
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	723-	790-	67	8. 54
60310000 VARIATION STOCK MATIERE	723-	790-	67	8. 54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	38 726	52 636	13 910-	26. 43-
60400000 ACHATS ETUDE ET PRESTATION	6 386	7 791	1 405-	18. 03-
60610000 ELECTRICITE EAU CHAUFFAGE	1 069	533	536	100. 60
60630000 ACHAT PETIT MATERIEL	3 101	8 173	5 072-	62. 05-
60640000 ACHATS FOURNITURES BUREAU	87	42	45	105. 58
61220000 CREDIT BAIL	7 778	5 128	2 650	51. 68
61220100 CREDIT BAIL MATERIEL	3 238	270	2 968	N5
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 876	6 423	547-	8. 52-
61351000 LOCATION TPE	216	72	144	200. 00
61400000 CHARGES IMMEUBLES	924	693	231	33. 33
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	142	3 932	3 790-	96. 39-
61560000 MAINTENANCE	2 240	36	2 204	N5
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 347	868	479	55. 25
61610000 ASSURANCE CREDIT BAIL + EMPRUN	361	225	136	60. 39
61830000 DOCUMENTATION	56		56	
62260000 HONORAIRES		4 100	4 100-	100. 00-
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	45	731	686-	93. 91-
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS	2 080	7 265	5 185-	71. 36-
62340000 CADEAUX CLIENTELE	113	421	308-	73. 27-
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		449	449-	100. 00-
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS	81	1 218	1 137-	93. 36-
62570000 RESTAURANT	581	1 031	450-	43. 62-
62600000 AFFRANCHISSEMENT	17	33	16-	48. 23-
62620000 TELEPHONE	2 068	801	1 267	158. 09
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	533	2 127	1 594-	74. 92-
62720000 COM CB	386	273	113	41. 43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	747	125	622	497.60
63511000 CEF	747		747	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT		125	125-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	12 000		12 000	
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	12 000		12 000	
CHARGES SOCIALES	4 800		4 800	
64560000 CHARGES SOCIALES A PAYER	4 800		4 800	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	10 706	7 827	2 879	36.78
68111000	1 641	1 507	134	8.89
68112000 AMORTISSTS CORPORELS	9 065	6 320	2 745	43.43
AUTRES CHARGES	9	23	14-	61.73-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	9	23	14-	61.73-
Total des Charges d'exploitation	92 304	81 949	10 355	12.64
Résultat d'exploitation	10 505	4 762	5 743	120.60
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1		1	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1		1	
Total des Produits financiers	1		1	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 156	2 213	57-	2.56-
66110000 INTERET DES EMPRUNTS	2 108	1 059	1 049	99.09
66160000 INTERETS BANCAIRES	48	1 154	1 106-	95.85-
Total des Charges financières	2 156	2 213	57-	2.56-
Résultat financier	2 155-	2 213-	58	2.61
Résultat courant avant impôts	8 350	2 549	5 801	227.56
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 253	382	871	228.01
69500000 IS	1 253	382	871	228.01
Total des produits	102 811	86 711	16 100	18.57
Total des charges	95 714	84 544	11 170	13.21
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	7 097	2 167	4 930	227.47

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

✓ Certifié conforme à l'original 3

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. B. G.' or similar, with a stylized flourish.

AUDICE

25 Rue des Polygres

13013 MARSEILLE

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	17 230		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 700		
Installations générales agencements aménagements divers	36 154		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 248		
TOTAL	65 102		
TOTAL GENERAL	82 332		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 230	17 230
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 700	21 700
Installations générales agencements aménagements divers			36 154	36 154
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 248	7 248
TOTAL			65 102	65 102
TOTAL GENERAL			82 332	82 332

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 507	1 641		3 148
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 819	3 910		6 729
Installations générales agencements aménagements divers		2 200	3 617		5 817
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 301	1 538		2 839
TOTAL		6 320	9 065		15 385
TOTAL GENERAL		7 827	10 706		18 533
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 641				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 910				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 617				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 538				
TOTAL	9 065				
TOTAL GENERAL	10 706				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	644	644	
Débiteurs divers	1 288	1 288	
Charges constatées d'avance	1 758	1 758	
TOTAL	3 690	3 690	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	112	112		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	54 195	9 598	41 793	2 804
Fournisseurs et comptes rattachés	4 396	4 396		
Personnel et comptes rattachés	12 000	12 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 800	4 800		
Impôts sur les bénéfices	1 253	1 253		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 115	1 115		
Groupe et associés	21 425	21 425		
Autres dettes	22	22		
TOTAL	99 318	54 721	41 793	2 804
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 281			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 12
Dettes fiscales et sociales	16 800
Autres dettes	22
Total	16 934

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 758
Total	1 758