

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	20 481,95	15 050,24	5 431,71	9 488,69
	Autres immobilisations corporelles	7 275,10	5 329,54	1 945,56	4 036,20
	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	228,36		228,36	228,36
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 055,96		9 055,96	9 000,00
TOTAL (II)		37 041,37	20 379,78	16 661,59	22 753,25
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	633 081,00		633 081,00	615 444,80
	Avances et Acomptes versés sur commandes	40 000,00		40 000,00	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 293,66		11 293,66	7 517,03
	Autres créances	9 128,95		9 128,95	5 750,50
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES				34 053,13
	Charges constatées d'avance	44 452,00		44 452,00	43 081,00
	TOTAL (III)	737 955,61		737 955,61	705 846,46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		774 996,98	20 379,78	754 617,20	728 599,71

(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	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000,00	1 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	100,00	100,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	196 714,19	162 931,43
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	23 191,32	33 782,76
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	221 005,51	197 814,19
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	337 187,30	276 977,70
	Emprunts et dettes financières divers (3)	121 386,26	100 813,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		12 500,00
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 928,25	102 856,03
	Dettes fiscales et sociales	17 673,97	25 515,71
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 435,91	12 123,08
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	533 611,69	530 785,52
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	754 617,20	728 599,71
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		23 191,32	33 782,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		407 696,66	495 321,60
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		314 223,44	237 946,44
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **754 617** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 546 968** euros et un total **charges** de **3 523 777** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **23 191** 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.

julien boulot

Les principales méthodes utilisées sont :

✓ Certified by  yousign

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	20 482					20 482
	Instal., agencement, aménagement divers	3 295					3 295
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 980					3 980
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 757					27 757
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	228					228
	Prêts et autres immobilisations financières	9 000		56			9 056
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 228		56			9 284
TOTAL		36 985		56			37 041

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
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	10 993	4 057		15 050
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 776	659		2 435
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 463	1 432		2 895
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 232	6 148		20 380
TOTAL		14 232	6 148		20 380

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						

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			
	Autres immobilisations financières	9 056		9 056
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 294	11 294	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 656	2 656	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 595	1 595	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 878	4 878	
	Charges constatées d'avances	44 452	44 452	
	TOTAL DES CREANCES	73 931	64 875	9 056
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	314 223	307 445	6 779	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	22 964	22 964		
	Emprunts et dettes financières divers	2 250	2 250		
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 928	55 928		
	Personnel et comptes rattachés	8 174	8 174		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 458	2 458		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 799	6 799		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	242	242		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	119 136			119 136
	Autres dettes	1 436	1 436		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	533 612	407 697	6 779	119 136
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		16 067			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

330 - OCCASIONS
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 558 rue Léon Foucault
ZI de la Sphère
14200 HEROUVILLE-SANT-CLAIR

825 336 860 R.C.S. CAEN

TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

(Article L.232-22, alinéa 1-2° du Code de commerce)

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance, et décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice d'un montant de 23 191,32 euros au compte « autres réserves », lequel est ainsi porté à 219 905,51 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 221 005,51 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale reconnaît qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.