

Procès-verbal de l'assemblée générale des associés
PV.AG
SAS Kegama Financière

La société **SAS Kegama Financière**, représentée par sa
Présidente, Madame Davy Corinne

SAS au capital social variable de 100 euros, immatriculée au
RCS de Toulouse RCS 981 892 854

Siège social : 2 Allée Henri IV 31800 Saint Gaudens

ci-après l'associé :

La soussignée :

Madame Corinne DAVY

Née le 24 juin 1971 à ARGENTEUIL, de nationalité Française
Demeurant : 8 route de Boulogne 65670 BAZORDAN

En qualité de présidente de la SAS KEGAMA FINANCIERE

L'an deux mille vingt-cinq, et le, quinze juin à quatorze heures
(15/06/2025 à 14H00)

Sur convocation **de la Présidente**, se sont réunis à **8, route de Boulogne 65670 BAZORDAN**,
en Assemblée Générale.

Sont présents ou représentés :

- **Madame DAVY Corinne, présidente,**

La Présidente de l'Assemblée Générale de ce jour, Madame Davy Corinne

- les récépissés des lettres de convocation ;
- le texte des résolutions proposées au vote de l'assemblée ;

Elle déclare que ces mêmes pièces ont été communiquées aux associés plus de 15 jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser, pendant ce même délai, toutes questions aux Gérants, ce dont l'assemblée lui donne acte.

Nous avons choisi, conformément aux articles, 1366, 1367, 1368 du Code civil, la voie électronique comme informations, reproductions, communication et conditions contractuelles entre-nous ou entre les tiers.

Puis la Présidente rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

Approbation des comptes de la SAS Kegama Financière au 31 décembre 2025

Ordre du jour :

- 1- Approbation des comptes de la Société
- 2- Répartition des comptes de la Société
- 3- Approbation d'abandon de compte courant d'associé
- 4- Dispositions supplémentaires

Résolution N°1 :

Approbation des comptes de la société

- 1- L'associé unique a vu le compte de la Société pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2025.
- 2- L'associé unique comprend et approuve les comptes de la société et toute transaction connexe
- 3- L'associé unique reconnaît que le résultat indique un bénéfice de 0 €

Résolution N°2 :

Répartition des comptes de l'exercice.

Le résultat étant à zéro, il est décidé qu'il n'y aurait pas d'affectation du résultat

Résolution N°3 :

Approbation d'abandon de compte courant d'associé

La Présidente a approuvé l'abandon de compte courant d'associé pour un montant de 3 366 euros

Résolution N°4 :

Dispositions supplémentaires.

1-La Présidente a tout pouvoir pour représenter et faire les démarches au nom de la SAS Kegama Financière

2- Il a été décidé que la Présidente ne percevra aucune rémunération de son mandat de Présidente

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 15 heures.

Fait à BAZORDAN le 15 juin 2025

Madame DAVY Corinne



**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SASU KEGAMA FINANCIERE
GESTION-CONSEIL-ADMINISTRATION DE SOCIETE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE ST-GAUDENS A
2 RUE GEORGES POMPIDOU
BP 8
31800 SAINT GAUDENS CEDEX
0561895670

SASU KEGAMA FINANCIERE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10 - 16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 23
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE ST-GAUDENS A
2 RUE GEORGES POMPIDOU
BP 8
31800 SAINT GAUDENS CEDEX
0561895670

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SASU KEGAMA FINANCIERE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	36 607,02	euros
- Chiffre d'affaires :		euros
- Résultat net :		euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A SAINT GAUDENS CEDEX
Le 03/09/2025

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Didier SAINT-MARTIN
Directeur d'Agence

SASU KEGAMA FINANCIERE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	7 000	1 291	5 709	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	30 300		30 300	
Autres immobilisations financières				
Total	37 300	1 291	36 009	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	312		312	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	286		286	
Total	598		598	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	37 898	1 291	36 607	

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	100	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	36 347	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	36 507	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	36 607	

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	0	#####			0	#####
Total	0	#####			0	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 075	#####			2 075	#####
Total	2 075	#####			2 075	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.						
Salaires						
Cotisations sociales						
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 291	#####			1 291	#####
Autres charges						
Total	1 291	#####			1 291	#####
Résultat d'exploitation	-3 366	#####			-3 366	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-3 366	#####			-3 366	#####
Produits exceptionnels	3 366	#####			3 366	#####
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 366	#####			3 366	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice						

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.						
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	2 075	#####			2 075	#####
Valeur ajoutée	-2 075	#####			-2 075	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.						
Charges de personnel						
Excédent brut d'exploitation	-2 075	#####			-2 075	#####
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	0	#####			0	#####
Dotations amortissements et prov.	1 291	#####			1 291	#####
Autres charges						
Résultat d'exploitation	-3 366	#####			-3 366	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat courant avant impôts	-3 366	#####			-3 366	#####
Produits exceptionnels	3 366	#####			3 366	#####
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 366	#####			3 366	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice						

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2024 au 31/12/2024 Durée : 12 mois	du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	-2 075	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0	
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	3 366	
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	1 291	

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		7 000		7 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
Immobilisations financières.....		30 300		30 300
Total.....		37 300		37 300

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 291		1 291
Autres immobilisations corporelles...				
Total.....		1 291		1 291

Dépréciations de l'actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	312	312	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....	100	1,00
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	1,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	160	160		
Dettes fiscales et sociales.....				
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	36 347	36 347		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	36 507	36 507		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Clause de retour à meilleure fortune suite aux abandons du compte courant d'associé à hauteur de 3 366 €.

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Dont apprentis
Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives Non recensé

SASU KEGAMA FINANCIERE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS

DOCUMENTS FISCAUX

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

Désignation de l'entreprise : SASU KEGAMA FINANCIERE				Néant	*
Adresse de l'entreprise : 2 ALL HENRI IV 31800 SAINT GAUDENS					
Numéro SIRET* : 98189285400010					
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12		Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :	
		Exercice N, clos le : 31/12/2024		31/12/2023	
ACTIF		Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I Immobilisations - Fonds commercial*	010		012		
M Incorporelles - Autres*	014		016		
M Immobilisations corporelles*	028	7 000	030	1 291	5 709
O Immobilisations financières* (1)	040	30 300	042	30 300	
Total I (5)	044	37 300	048	1 291	36 009
C Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052		
I - Marchandises*	060		062		
R Avances et acomptes versés sur cdes	064		066		
C Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070		
U (2) - Autres* (3)	072	312	074	312	
L Valeurs mobilières de placement	080		082		
A Disponibilités	084	286	086	286	
N Charges constatées d'avance*	092		094		
Total II	096	598	098	598	
Total général (I + II)	110	37 898	112	1 291	36 607

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	100			
Ecarts de réévaluation	124				
P Réserve légale	126				
R Réserves réglementées*	130				
O Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132				
P Report à nouveau	134				
R Résultat de l'exercice	136				
E Subventions d'investissement	137				
S Provisions réglementées	140				
Total I	142	100			
Provisions pour risques et charges Total II	154				
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156				
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	160			
T Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) 169)	172				
E Comptes courants d'associés	173	36 347			
S Autres dettes	175				
Produits constatés d'avance	174				
Total III	176	36 507			
Total général (I + II + III)	180	36 607			
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
E à moins d'un an					
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises	182	37 300
V ou créées au cours de l'exercice*					
O (3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184	
I débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*		

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

										Néant			
Désignation de l'entreprise : SASU KEGAMA FINANCIERE										Exercice N, clos le (1) 31/12/2024		Ex. N-1, clos le (2) 31/12/2023	
A - RESULTAT COMPTABLE													
P	Ventes de marchandises*	dont export	209			210							
R	Production vendue biens	et livraisons	215			214							
O	Production vendue services*	intracommunau.	217			218							
D	Production stockée* (variatio stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)					222							
	Production immobilisée*					224							
E	Subventions d'exploitation reçues					226							
X	Autres produits					230		0					
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232		0					
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234							
H	Variation de stock (marchandises)*					236							
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)					238							
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*					240							
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :					242		2 075					
E	- mobilier - immobilier)												
E	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :					243							
S	Rémunérations du personnel*					244							
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252							
X	Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce)					255		1 291					
P	Dotations aux provisions					256							
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)					259							
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles					260							
	Total des charges d'exploitation (II)					264		3 366					
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270		-3 366					
	Produits financiers (III)					280							
D	Produits exceptionnels (IV)					290		3 366					
I	Charges financières (V)					294							
V	Charges exceptionnelles (VI)					300							
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies					347							
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D					348							
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)					306							
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310		0					
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2						312		314					
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316							
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles					318							
I	Provisions non déductibles*					322							
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324							
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248								
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option					251							
G	Part de loyers dispensé de réintégration					249							
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999							
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime													
Entreprises nouvelle (44 sexies)						986							
Zone franche urbaine (44 octies a)						987							
Zone restruct. défense (44 terdecies)						127							
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)						138							
Bassins d'emploi à redynamiser						991							
Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)						181							
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)						989							
Bassins Urbains à dynamiser - BUD						992							
ZFANG (44 quaterdecies)						345							
Investissements et souscriptions outre-mer						344							
Zone de développement prioritaire (44 septdecies)						993							
Dont créance due au report en arrière du déficit*						346							
Dont déduct. exception. (art 39 decies)						655							
Dont déduct. exception. (art 39 decies A)						643							
Dont déduct. exception. (art 39 decies B)						645							
Dont déduct. exception. (art 39 decies C)						647							
Dont déduct. exception. (art 39 decies D)						648							
Dont déduct. exception. (art 39 decies E)						641							
Dont déduct. exception. (art 39 decies F)						990							
Dont déduct. exception. (art 39 decies G)						649							
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2						352		354					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)						356							
Déficits antérieurs reportables * :								360					
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2						370		372					

Désignation de l'entreprise : SASU KEGAMA FINANCIERE							Néant :		*	
I										
IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation*
										Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400		402		404		406		
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I Terrains		420		422		424		426		
M Constructions		430		432		434		436		
M Inst. tech. mat, out		440		442	7 000	444		446	7 000	
C Inst. généré. agenc.		450		452		454		456		
O Mat. de transport		460		462		464		466		
R Autres immos corp.		470		472		474		476		
Immob. financières		480		482	30 300	484		486	30 300	
TOTAL		490		492	37 300	494		496	37 300	
II										
AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial			495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I Terrains			510		512		514		516	
M Constructions			520		522		524		526	
M Installations techn., mat. & out. ind.			530		532	1 291	534		536	1 291
C Inst. générales, agencés divers			540		542		544		546	
O Matériel de transport			550		552		554		556	
R Autres immobilisations corporelles			560		562		564		566	
TOTAL			570		572	1 291	574		576	1 291
III										
PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle		1	2	3	4	5				
		6	7	8	9	10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
						19 %	15% ou 12,8%	0 %		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
	578	580	582	584	586	581	587	589		
TOTAL										
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations *	590					
				TOTAL	596					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N

Désignation de l'entreprise : SASU KEGAMA FINANCIERE						Néant :		*
1	RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementée	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglemt.	610		612		614		616
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656
Autres prov. pour dépréc.		660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations		Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Fonds commercial	681		683	1	Indemn. congés payés, charges...		
Autres Immos. incorp.	700		705	2			
Terrains	710		715	3			
Constructions	720		725	4			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	5			
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745	6			
Matériel de transport	750		755	7			
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780	

II	DEFICITS REPORTABLES	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
TOTAL des déficits restant à reporter	870	

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

III	DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325				
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	312
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI			397		

Désignation de l'entreprise : SASU KEGAMA FINANCIERE		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	0	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	0	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0	
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.	146	0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
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	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	0	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0	
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 un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SASU KEGAMA FINANCIERE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE ST-GAUDENS A

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production			
Achats consommés			
Marge brute total			
Autres produits	3 366		#####
Autres charges	-3 366		#####
RESULTAT NET			
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	24	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée		
Solvabilité à court terme	438	
Autonomie financière		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		
Détails au tableau 4		

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Immobilisations	36 009	
Stocks		
Créances et divers	312	
Avoirs financiers	286	
TOTAL EMPLOIS	36 607	
Capital et réserves	100	
Résultat net		
Dettes financières	36 347	
Dettes d'exploitation	160	
TOTAL RESSOURCES	36 607	
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
Autres produits et charges	
Résultat net de l'exercice	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
	286
Variation de trésorerie	
	286
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue			
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice			
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale				Marge brute de production			

MARGE BRUTE TOTALE							
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-2 075	#####			-2 075	#####	
VALEUR AJOUTEE	-2 075	#####			-2 075	#####	
Subventions et impôts							
Frais de personnel							
Cotisations personnelles							
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 075	#####			-2 075	#####	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-1 291	#####			-1 291	#####	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3 366	#####			-3 366	#####	
Charges et prod. financiers							
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-3 366	#####			-3 366	#####	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	3 366	#####			3 366	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE							

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue			
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice			
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale				Marge brute de production			
MARGE BRUTE TOTALE							
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-2 091	#####			-2 091	#####	
Utilisation de personnel interne							
Utilisation de personnel externe	-881	#####			-881	#####	
Contributions à l'Etat & aux coll.							
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-394	#####			-394	#####	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	3 366	#####			3 366	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-0	0			-0	0 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2024	31/12/2023	RESSOURCES	31/12/2024	31/12/2023
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	100	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	5 709		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
			Résultat net de l'entreprise		
			CAPITAUX PROPRES	100	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	30 300		Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés	36 347	
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	36 009		TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	36 447	
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif	438	
Variation positive	438		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	160	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	312		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.		
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	312		TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	160	
Besoin en financement d'exp.	152		Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	152	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	286		Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	286		TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive	286		Trésorerie négative		
Variation positive	286		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	36 607		TOTAUX RESSOURCES	36 607	
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				438	-152
					286

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)			
Autres biens et services consommés	-2 075		-2 075
Subventions et impôts			
Frais de personnel			
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation Charges et provisions diverses	-1 291		-1 291
Charges et produits financiers			
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	3 366		3 366
Total des autres produits et charges			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			

de votre résultat ...

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				
Immobilisations nettes	36 009			36 009
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	100		100	
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	312			312
Fournisseurs	160		160	
Dettes fiscales, sociales et autres	36 347		36 347	
Totaux des variations des comptes de bilan			36 607	36 321
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	286		286	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	9	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	9	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	24 7	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	438	
Autonomie financière par rapport aux banques		
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires		

SASU KEGAMA FINANCIERE
2 ALL HENRI IV

31800 SAINT GAUDENS

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....

Autres immobilisations financières.....

Créances clients et comptes rattachés.....

Autres créances.....

Disponibilités.....

Total.....**Charges constatées d'avance :****Total.....****Charges à payer :**

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....

Emprunts et dettes financières diverses.....

Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....

Dettes fiscales et sociales.....

Autres dettes.....

Total.....**Produits constatés d'avance :****Total.....**

Total.....

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES, MAT. & OUTIL.	7 000		7 000	
281500 AMORT. INST. TECH. MATERIEL & OUT		1 291	-1 291	
Installations tech., matériels, outillage	7 000	1 291	5 709	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	30 300		30 300	
Participations et créances rattachées	30 300		30 300	
Autres immobilisations financières				
Total	37 300	1 291	36 009	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	29		29	
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	283		283	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	312		312	
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	286		286	
Disponibilités	286		286	
Total	598		598	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Ecarts de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	37 898	1 291	36 607	

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	100	
Capital social ou individuel	100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	100	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires		
455100 ASSOCIES COMPT.COURANTS PRINCI	36 347	
Associés et dettes financières diverses	36 347	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	160	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	36 507	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
TOTAL PASSIF	36 607	

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	0	#####			0	#####
Autres produits	0	#####			0	#####
Total	0	#####			0	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	800	#####			800	#####
622600 HONORAIRES	400	#####			400	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	359	#####			359	#####
622701 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX SS	122	#####			122	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	394	#####			394	#####
Autres achats & charges externes	2 075	#####			2 075	#####
Total	2 075	#####			2 075	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.						
Salaires						
Cotisations sociales						
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 291	#####			1 291	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 291	#####			1 291	#####
Autres charges						
Total	1 291	#####			1 291	#####
Résultat d'exploitation	-3 366	#####			-3 366	#####
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-3 366	#####			-3 366	#####
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 366	#####			3 366	#####
Produits exceptionnels	3 366	#####			3 366	#####

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 366	#####			3 366	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice						

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				☒
des titres de participation				☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement				☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		7 000		7 000
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
Immobilisations financières.....		30 300		30 300
Total.....		37 300		37 300

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 291		1 291
Autres immobilisations corporelles...				
Total.....		1 291		1 291

Dépréciations de l'actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	312	312	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....	100	1,00
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	100	1,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	160	160		
Dettes fiscales et sociales.....				
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	36 347	36 347		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	36 507	36 507		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Clause de retour à meilleure fortune suite aux abandons du compte courant d'associé à hauteur de 3 366 €.

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Dont apprentis
Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives Non recensé