

CRERALP10

Société par actions simplifiée

Au capital de 300.000 €

Lieudit « La Gravière »

Zone Artisanale de Fareins

FAREINS (Ain)

910 890 821 RCS BOURG EN BRESSE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025****SOUMISE A L'ASSEMBLEE PAR LA PRESIDENCE****DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, conformément aux propositions du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 787.978 € de la façon suivante :

- à l'apurement du compte « *report à nouveau* » la somme de 8.235 €
- à la réserve légale, la somme nécessaire pour la porter à 10 %
du capital social, soit..... 30.000 €
- le solde, soit la somme de 749.743 €
au compte « *autres réserves* »

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, faisant obligation de mentionner le dividende distribué au titre des trois derniers exercices ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à l'abattement et de ceux non éligibles à cet abattement, ventilé par catégorie d'actions, qu'il s'agit du second exercice social, et qu'il n'a rien été distribué au titre du premier exercice.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE DU 26 SEPTEMBRE 2025.

LE PRESIDENT

CRERALP10

Société par actions simplifiée

Au capital de 300.000 €

Lieudit « La Gravière »

Zone Artisanale de Fareins

FAREINS (Ain)

910 890 821 RCS BOURG EN BRESSE

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2025			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 749 741		2 749 741	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	16 333		16 333	
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				153
	TOTAL (II)	2 766 074		2 766 074	153
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	61 094		61 094	
	Autres créances	102 097		102 097	383
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	
	DISPONIBILITES	12 174		12 174	305 386
	Charges constatées d'avance	3 307		3 307	
	TOTAL (III)	178 826		178 826	305 769
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)	135 062		135 062	
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 079 962		3 079 962	305 921

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

153

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2025

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	300 000	300 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(8 235)	
	Résultat de l'exercice	787 978	(8 235)
	Subventions d'investissement	12 159	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 091 902	291 765
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	454 607	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 470 846	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	22 058	14 156
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 436	
	Dettes fiscales et sociales	37 112	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 988 059	14 156
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 079 962	305 921
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		787 978,27	(8 234,86)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		745 276	14 156
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		67	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2025

31/12/2023

		France	Exportation	15 mois	23 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	186 492		186 492	5 000
	Montant net du chiffre d'affaires	186 492		186 492	5 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	
Total des produits d'exploitation (1)				186 493	5 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 065	13 235
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 172	
	Salaires et traitements			97 500	
	Charges sociales du personnel			36 218	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			46	
	Total des charges d'exploitation (2)			168 001	13 235
RESULTAT D'EXPLOITATION				18 492	(8 235)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2025

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		18 492	(8 235)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	905 000	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 484	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		907 484	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 082	
	Intérêts et charges assimilées (4)	110 756	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		125 838	
RESULTAT FINANCIER		781 645	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		800 137	(8 235)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	12 159	
	Total des charges exceptionnelles	12 159	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(12 159)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 093 977	5 000
TOTAL DES CHARGES		305 998	13 235
RESULTAT DE L'EXERCICE		787 978	(8 235)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 484	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		2 609	

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2015-06 du 23/11/2015, le règlement ANC N°2017-01 du 05/05/2017, le règlement ANC N°2018-01 du 20/04/2018 et le règlement ANC N°2019-09 du 18/12/2019.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 079 962 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 093 977 euros** et un total **charges de 305 998 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 787 978 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/03/2025**.

Il a une durée de **15 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.

Informations complémentaires:

Faits caractéristiques

La société CRERALP10 a procédé sur l'exercice :

- le 02/01/2024 : au transfert de son siège social au Lieudit La Gravière à FAREINS (01).
 - le 11/01/2024 : au rachat de l'intégralité des titres de la société AP INGENIERIE pour un montant de 2.750 K€ dont 50 K€ de frais d'acquisition
 - le 31/12/2024 : au changement de la date de clôture des comptes sociaux du 31 décembre au 31 mars.
- L'exercice clos au 31/03/2025 a une durée exceptionnelle de 15 mois contrairement au premier exercice clos au 31/12/2023 qui avait une durée de 23 mois, ce qui peut fausser la comparabilité des comptes.

Pour financer l'acquisition des actions AP INGENIERIE, la société CRERALP10 a contracté :

- une dette senior bancaire de 1.616 K€ remboursable sur 7 ans

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- un emprunt obligataire de 300 K€ remboursable in fine à échéance 12/2030. Il est composé de 60.000 obligations de valeur unitaire 5 K€ dont 9.000 OCA convertibles à tout moment à compter du 31/12/2030 et 51.000 OCB qui n'ont pas vocation à être converties.

Les intérêts sont versés chaque année.

La prime de non conversion sur les OCB s'élève à 150 K€. Elle est amortie sur la durée de l'emprunt, soit 7 ans.

Les amortissements sont calculés de manière actuarielle selon la méthode des intérêts composés.

L'amortissement comptabilisé sur l'exercice s'élève à 15 K€.

Evènements significatifs postérieurs à l'exercice

Néant.

Autres informations

Néant.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Titres de participation

Les titres de participation ont été acquis le 11/01/2024 pour un montant total de 2.750 K€ dont 50 K€ de frais d'acquisition amortis sur 5 ans via la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire.

L'amortissement comptabilisé sur l'exercice s'élève à 12 K€.

Les titres de participation sont le cas échéant dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle.