

« A.T.S. LASER »

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1.000.000 Euros
Siège Social : LA LOUBIERE (12740), Zone Artisanale de Lloujas
504 055 211 RCS RODEZ

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 4 SEPTEMBRE 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Et le 4 septembre, à 11 Heures,

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION VOTEE

A – L'Associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, égal à 690.009 € euros, de la manière suivante :

Origine du résultat à affecter :

- Résultat de l'exercice :	690.009 €uros
- Prélèvement sur le poste « Autres réserves » :	869.492 €uros
<u>Total du résultat à affecter :</u>	1.559.501 €uros

Affectation proposée au vote :

- Au poste « Réserve légale », à concurrence de :	34.501 €uros
- A titre de dividendes, à concurrence de :	<u>1.525.000 €uros</u>
<u>Total :</u>	1.559.501 €uros

B- À l'issue de cette décision, les capitaux propres s'élèvent à 7.404.979 €.

C– Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Revenu éligible à l'abattement Article</u> <u>158 – 3 du CGI</u>	<u>Revenu non éligible à l'abattement</u> <u>Article 158 – 3 du CGI</u>
2023	-	2.000.000 €
2022	-	-
2021	-	400.000 €

CERTIFIEE EXACTE" - "LE PRESIDENT"



COMMISSAIRES AUX COMPTES

Philippe ANGLADE
Florence LAPEYRERE
Justine SAUMITOU
Olivier THIÉBAUT
Céline WANGERMEZ

MERIGNAC

81 avenue de Magudas
33700 Mérignac

☎ : 05 56 12 18 52

☎ : 09 74 44 08 44

💻 : auditcaec@erecapluriel.fr

www.erecapluriel.fr

ATS LASER

SASU au capital de 1 000 000 euros

Zone Artisanale de Lioujas

12740 LA LOUBIERE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2024

ATS LASER

SASU au capital de 1 000 000 euros

Zone Artisanale de Lioujas

12740 LA LOUBIERE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

A l'Assemblée Générale de la société ATS LASER,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ATS LASER relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

Cw

Sur la base de nos travaux et des informations qui nous ont été communiquées à ce jour, nous estimons nous être assurés de la réalité du chiffre d'affaires constaté et des créances à la fin de l'exercice par recoupement avec le logiciel de gestion.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement

détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Mérignac, le 10/06/2025,

Pour SASU EDMOND CAUBRAQUE
Commissaire aux comptes titulaire



Représentée par Céline WANGERMEZ
Commissaire aux comptes
Inscrite à la CRCC de Grande Aquitaine

Bilan Actif

		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 brev ets droits similaires	301 951	277 919	24 032	16 492
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 100		7 100	7 100
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	688 690		688 690	688 690
	Constructions	2 079 194	620 626	1 458 568	1 553 691
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	5 029 119	3 754 747	1 274 372	1 703 824
	Autres immobilisations corporelles	1 209 870	942 778	267 092	303 756
	Immobilisations en cours	2 475 170		2 475 170	655 419
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	143		143	143
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50 780		50 780	780
TOTAL (II)		11 842 018	5 596 070	6 245 948	4 929 896
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 849 722		1 849 722	1 525 952
	En-cours de production de biens	635 522		635 522	733 657
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	215 251		215 251	289 137
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	30 000		30 000	17 073
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 549 574	78 478	2 471 096	3 517 597
	Autres créances	854 557		854 557	459 676
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	609 444		609 444	660 694
	DISPONIBILITES	3 957 884		3 957 884	4 538 080
	Charges constatées d'avance	97 108		97 108	113 001
	TOTAL (III)	10 799 064	78 478	10 720 586	11 854 868
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		22 641 081	5 674 547	16 966 534	16 784 764

(1) dont droit au bail

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

50 780

780

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

ACOM QUERCY ROUERGUE

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	75 000
	RESERVES		
	Réserve légale	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 392 006	7 040 425
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	690 009	1 276 581
	Subventions d'investissement	1 840 464	698 462
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 929 979	9 097 968
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)	3 067 197	2 709 417
	Emprunts et dettes financières divers (3)	600 000	308 775
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		18 515
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 430 460	3 693 385
	Dettes fiscales et sociales	791 264	725 578
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	117 635	201 126
	Produits constatés d'avance (1)	30 000	30 000
	Total des dettes	8 036 555	7 686 796
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	16 966 534	16 784 764
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	690 008,82	1 276 580,52
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	5 527 813	5 649 425
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	20 985 597		20 985 597	20 959 526
	Production vendue (Services et Travaux)	823		823	1 974
	Montant net du chiffre d'affaires	20 986 419		20 986 419	20 961 500
	Production stockée			(172 020)	433 631
	Production immobilisée			288 404	
	Subventions d'exploitation			2 550	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 316	96 063
	Autres produits			365	24
Total des produits d'exploitation (1)				21 182 034	21 491 219
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 707 781	9 733 173
	Variation de stock			(323 769)	31 126
	Autres achats et charges externes			4 827 319	4 360 182
	Impôts, taxes et versements assimilés			151 598	156 793
	Salaires et traitements			4 107 592	3 874 017
	Charges sociales du personnel			1 404 563	1 318 746
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			794 147	828 118
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations			1 379	16 592	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			24 272	43 497	
Total des charges d'exploitation (2)				20 694 883	20 362 244
RESULTAT D'EXPLOITATION				487 152	1 128 975

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		487 152	1 128 975
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	48 623	57 239
	Total des produits financiers	48 623	57 239
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 122	29 366
	Total des charges financières	31 122	29 366
RESULTAT FINANCIER		17 501	27 872
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		504 652	1 156 847
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 720 471 425	399 315 703 151 719
	Total des produits exceptionnels	485 145	467 821
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	94 273	16 102
	Total des charges exceptionnelles	94 273	16 102
RESULTAT EXCEPTIONNEL		390 872	451 719
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		46 643 158 872	331 986
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		21 715 802 21 025 793	22 016 279 20 739 698
RESULTAT DE L'EXERCICE		690 009	1 276 581

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de Présentation des Comptes

Document soumis
 au contrôle du
 Commissaire aux Comptes

Règles et Méthodes Comptables

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 **16 966 534** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **21 715 802** euros et un total **charges** de **21 025 793** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **690 009** euros.

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

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Immobilisations

		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	285 741		64 476		41 166	309 051
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	285 741		64 476		41 166	309 051
CORPORELLES	Terrains	688 690					688 690
	Constructions sur sol propre	1 991 323					1 991 323
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement	86 679		1 192			87 871
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 856 286		152 341	(73 789)	53 297	5 029 119
	Instal., agencement, aménagement divers	963 050		17 112			980 163
	Matériel de transport	46 623					46 623
	Matériel de bureau, mobilier	157 274		25 811			183 085
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	655 419		1 893 540	73 789		2 475 170
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 445 344		2 089 997		53 297	11 482 044
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	143					143
	Prêts et autres immobilisations financières	780		50 000			50 780
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	923		50 000			50 923
TOTAL		9 732 008		2 204 473		94 463	11 842 018

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Mission de Présentation des Comptes

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	262 149	15 929	160	277 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	262 149	15 929	160	277 919
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	501 542	87 614		589 156
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	22 769	8 702		31 471
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 152 461	602 315	30	3 754 747
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	675 142	67 207		742 349
	Matériel de transport	46 623			46 623
	Matériel de bureau, mobilier	141 425	12 381		153 806
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 539 963	778 218	30	5 318 151
TOTAL		4 802 112	794 147	190	5 596 070

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencmt aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	78 129	1 379	1 030		78 478
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	78 129	1 379	1 030		78 478
TOTAL GENERAL		78 129	1 379	1 030		78 478
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 379	1 030		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50 780	50 780	
	Clients douteux ou litigieux	127 889	127 889	
	Autres créances clients	2 421 685	2 421 685	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	116 017	116 017	
	Taxes sur la valeur ajoutée	194 578	194 578	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	21 471	21 471	
	Groupe et associés (2)	470 989	470 989	
	Débiteurs divers	51 502	51 502	
	Charges constatées d'avances	97 108	97 108	
	TOTAL DES CREANCES	3 552 020	3 552 020	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	3 067 197	558 455	1 690 408	818 334
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 430 460	3 430 460		
	Personnel et comptes rattachés	339 494	339 494		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	291 992	291 992		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	146 846	146 846		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 933	12 933		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	600 000	600 000		
	Autres dettes	117 635	117 635		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
	TOTAL DES DETTES	8 036 555	5 527 813	1 690 408	818 334
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 036 598			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		680 014			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		95 819
Autres créances clients		23 650
CLIENTS FACT. A ETAB	23 650	
Autres créances		72 169
FOURNIS. RRR A OBTENI	40 533	
SUBVENTION A RECEVOIR	21 471	
DEBIT. CRED. DIV. PROD.	10 165	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		538 397
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INT.COURUS/EMPRUNT E	2 747	2 747
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FACT.NON PAR	43 238	43 238
Dettes fiscales et sociales CP A PAYER DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALA CHARGES/CP A PAYER ORG.SOC. CHARGES A P ETAT AUTRES CH. A PA	290 167 46 643 100 665 16 301 6 181	459 957
Autres dettes CLIENTS RRR&AV.A ACC DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	22 411 10 045	32 456

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		97 108	97 108
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			97 108

Capital social

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

Document soumis
au contrôle du
Commissaire aux Comptes

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE				4 700 529		4 700 529
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 448 280		2 448 280
	Dotation exercice			1 371 116		1 371 116
	TOTAL			3 819 395		3 819 395
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			2 357 284		2 357 284
	Redevances Exercice			926 911		926 911
	TOTAL			3 284 195		3 284 195
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			522 751		522 751
	entre 1 et 5 ans			533 078		533 078
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 055 829		1 055 829
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			34 781		34 781
	entre 1 et 5 ans			39 835		39 835
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			74 615		74 615
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		2 157 954	
		2 157 954	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC 2024		86 707	
		86 707	
Autres engagements GAGE SANS DEPOSSESSION GAGE SANS DEPOSSESSION (3BANQUES) DECOUP3P HYPOTHEQUE SUR TERRAIN (3BANQUES)		464 000 43 000 355 000	
		862 000	
Total des engagements financiers (1)		3 106 661	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

La méthode retenue dans le cadre de l'évaluation des IFC est la méthode rétrospective des unités de crédits projetées. Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 3.35%, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2024 s'élève à 86 706,62€uros.

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9
	Agents de maîtrise		25
	Employés		
	Ouvriers et apprentis		81
	TOTAL		115

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	20 985 597		20 985 597
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	823		823
TOTAL	20 986 419		20 986 419

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		504 652	72 815	431 837
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		344 229	86 057	258 172
RESULTAT COMPTABLE		848 881	158 872	690 009

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	17 002	16 513	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	17 002	16 513	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 002	16 513	100,00	100,00				

Comptes approuvés par décision de l'associé
unique en date du 4 septembre 2025.

Le Président, HOLDING TOURNIE, Monsieur
Pascal TOURNIE

Bilan Actif

Le Président, HOLDING TOURNIE, Monsieur Pascal TOURNIE		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 brev ets droits similaires	301 951	277 919	24 032	16 492
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	7 100		7 100	7 100
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	688 690		688 690	688 690
	Constructions	2 079 194	620 626	1 458 568	1 553 691
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 029 119	3 754 747	1 274 372	1 703 824
	Autres immobilisations corporelles	1 209 870	942 778	267 092	303 756
	Immobilisations en cours	2 475 170		2 475 170	655 419
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	143		143	143
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	50 780		50 780	780
TOTAL (II)		11 842 018	5 596 070	6 245 948	4 929 896
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 849 722		1 849 722	1 525 952
	En-cours de production de biens	635 522		635 522	733 657
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	215 251		215 251	289 137
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	30 000		30 000	17 073
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 549 574	78 478	2 471 096	3 517 597
	Autres créances	854 557		854 557	459 676
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	609 444		609 444	660 694
	DISPONIBILITES	3 957 884		3 957 884	4 538 080
	Charges constatées d'avance	97 108		97 108	113 001
	TOTAL (III)	10 799 064	78 478	10 720 586	11 854 868
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		22 641 081	5 674 547	16 966 534	16 784 764
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				50 780	780
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	75 000
	RESERVES		
	Réserve légale	7 500	7 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 392 006	7 040 425
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	690 009	1 276 581
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	1 840 464	698 462
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 929 979	9 097 968
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 067 197	2 709 417
	Emprunts et dettes financières divers (3)	600 000	308 775
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		18 515
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 430 460	3 693 385
	Dettes fiscales et sociales	791 264	725 578
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	117 635	201 126
	Produits constatés d'avance (1)	30 000	30 000
	Total des dettes	8 036 555	7 686 796
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	16 966 534	16 784 764
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		690 008,82	1 276 580,52
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 527 813	5 649 425
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Comptes approuvés par décision de l'associé unique en date du 4 septembre 2025.

Compte de Résultat

1/2

Le Président, HOLDING TOURNIE, Monsieur
Pascal TOURNIE

31/12/2024

31/12/2023

 ✓ Certified by yousign		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	20 985 597		20 985 597	20 959 526
	Production vendue (Services et Trav aux)	823		823	1 974
	Montant net du chiffre d'affaires	20 986 419		20 986 419	20 961 500
	Production stockée			(172 020)	433 631
	Production immobilisée			288 404	
	Subventions d'exploitation			2 550	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			76 316	96 063
	Autres produits			365	24
	Total des produits d'exploitation (1)			21 182 034	21 491 219
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 707 781	9 733 173
	Variation de stock			(323 769)	31 126
	Autres achats et charges externes			4 827 319	4 360 182
	Impôts, taxes et versements assimilés			151 598	156 793
	Salaires et traitements			4 107 592	3 874 017
	Charges sociales du personnel			1 404 563	1 318 746
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			794 147	828 118
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			1 379	16 592
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			24 272	43 497
	Total des charges d'exploitation (2)			20 694 883	20 362 244
RESULTAT D'EXPLOITATION				487 152	1 128 975

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		487 152	1 128 975
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres v aleurs mobilières et créances d'act if immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov isions et dépréciations et transferts de charges Différences positiv es de change Produits nets sur cessions de v aleurs mobilières de placement	48 623	57 239
	Total des produits financiers	48 623	57 239
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov isions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négativ es de change Charges nettes sur cessions de v aleurs mobilières de placement	31 122	29 366
	Total des charges financières	31 122	29 366
RESULTAT FINANCIER		17 501	27 872
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		504 652	1 156 847
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov isions et dépréciations et transferts de charges	13 720 471 425	399 315 703 151 719
	Total des produits exceptionnels	485 145	467 821
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov isions	94 273	16 102
	Total des charges exceptionnelles	94 273	16 102
RESULTAT EXCEPTIONNEL		390 872	451 719
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		46 643 158 872	331 986
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		21 715 802 21 025 793	22 016 279 20 739 698
RESULTAT DE L'EXERCICE		690 009	1 276 581
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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 16 966 534 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 21 715 802 euros et un total charges de 21 025 793 euros, dégageant ainsi un résultat de 690 009 euros.

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

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

		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	285 741		64 476		41 166	309 051
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	285 741		64 476		41 166	309 051
CORPORELLES	Terrains	688 690					688 690
	Constructions sur sol propre	1 991 323					1 991 323
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement	86 679		1 192			87 871
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 856 286		152 341	(73 789)	53 297	5 029 119
	Instal., agencement, aménagement divers	963 050		17 112			980 163
	Matériel de transport	46 623					46 623
	Matériel de bureau, mobilier	157 274		25 811			183 085
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	655 419		1 893 540	73 789		2 475 170
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 445 344		2 089 997		53 297	11 482 044
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	143					143
	Prêts et autres immobilisations financières	780		50 000			50 780
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	923		50 000			50 923
TOTAL		9 732 008		2 204 473		94 463	11 842 018

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	262 149	15 929	160	277 919
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	262 149	15 929	160	277 919
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	501 542	87 614		589 156
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	22 769	8 702		31 471
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 152 461	602 315	30	3 754 747
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	675 142	67 207		742 349
	Matériel de transport	46 623			46 623
	Matériel de bureau, mobilier	141 425	12 381		153 806
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		4 539 963	778 218	30	5 318 151
TOTAL		4 802 112	794 147	190	5 596 070

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	78 129	1 379	1 030		78 478
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	78 129	1 379	1 030		78 478
TOTAL GENERAL		78 129	1 379	1 030		78 478
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 379	1 030		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	50 780	50 780	
	Clients douteux ou litigieux	127 889	127 889	
	Autres créances clients	2 421 685	2 421 685	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	116 017	116 017	
	Taxes sur la valeur ajoutée	194 578	194 578	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	21 471	21 471	
	Groupe et associés (2)	470 989	470 989	
	Débiteurs divers	51 502	51 502	
	Charges constatées d'avances	97 108	97 108	
	TOTAL DES CREANCES	3 552 020	3 552 020	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)	3 067 197	558 455	1 690 408	818 334
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 430 460	3 430 460		
	Personnel et comptes rattachés	339 494	339 494		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	291 992	291 992		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	146 846	146 846		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 933	12 933		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	600 000	600 000		
	Autres dettes	117 635	117 635		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	30 000	30 000		
	TOTAL DES DETTES	8 036 555	5 527 813	1 690 408	818 334
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 036 598			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		680 014			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		95 819
Autres créances clients CLIENTS FACT. A ETAB	23 650	23 650
Autres créances FOURNIS.RRR A OBTENI SUBVENTION A RECEVOIR DEBIT.CRED.DIV.PROD.	40 533 21 471 10 165	72 169

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		538 397
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INT.COURUS/EMPRUNT E	2 747	2 747
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNIS.FACT.NON PAR	43 238	43 238
Dettes fiscales et sociales CP A PAYER DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALA CHARGES/CP A PAYER ORG.SOC. CHARGES A P ETAT AUTRES CH. A PA	290 167 46 643 100 665 16 301 6 181	459 957
Autres dettes CLIENTS RRR&AV.A ACC DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	22 411 10 045	32 456

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		97 108	97 108
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			97 108

Capital social

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

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE				4 700 529		4 700 529
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 448 280		2 448 280
	Dotation exercice			1 371 116		1 371 116
	TOTAL			3 819 395		3 819 395
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			2 357 284		2 357 284
	Redev ances Exercice			926 911		926 911
	TOTAL			3 284 195		3 284 195
REDEV . RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			522 751		522 751
	entre 1 et 5 ans			533 078		533 078
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			1 055 829		1 055 829
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			34 781		34 781
	entre 1 et 5 ans			39 835		39 835
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			74 615		74 615
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		2 157 954	
		2 157 954	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC 2024		86 707	
		86 707	
Autres engagements GAGE SANS DEPOSSESSION GAGE SANS DEPOSSESSION (3BANQUES) DECOUP3P HYPOTHEQUE SUR TERRAIN (3BANQUES)		464 000 43 000 355 000	
		862 000	
Total des engagements financiers (1)		3 106 661	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

La méthode retenue dans le cadre de l'évaluation des IFC est la méthode rétrospective des unités de crédits projetées. Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation de 3.35%, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2024 s'élève à 86 706,62€uros.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2024

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	9
	Agents de maîtrise	25
	Employés	
	Ouvriers et apprentis	81
	TOTAL	115

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	20 985 597		20 985 597
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	823		823
TOTAL	20 986 419		20 986 419

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/12/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		504 652	72 815	431 837
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		344 229	86 057	258 172
RESULTAT COMPTABLE		848 881	158 872	690 009

(1) après retraitements fiscaux.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

					31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement								
	17 002	16 513	100,00	100,00				
Sous-total	17 002	16 513	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	17 002	16 513	100,00	100,00				