

05 INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 165 000 euros
Siège social : Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE
828 775 205 RCS MANOSQUE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 136 326,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	136 326,91 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 600 539,88 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

05 INVEST
Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE
Siret. 828 775 205 00010



SARL 05 INVEST
Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

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

05 INVEST
Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE
Siret: 828 775 205 00010

ESSENTIEL COMPTA
L'Agora E5
Chemin des champs de pruniers
04100 Manosque
Tel: 04.92.72.51.05
mail: contact@essentiel-compta.fr

Société d'ex pertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables
de Marseille PACA

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Etat exprimé en euros				
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations financières (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	2 155 942		2 155 942	2 155 942
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	11 388		11 388	11 388
	TOTAL (II)	2 167 330		2 167 330	2 167 330
	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				
	CREANCES (3)				
DISPONIBILITES	Créances clients et comptes rattachés	25 464		25 464	
	Autres créances	30 357		30 357	1 956
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				8 800
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	55 821		55 821	10 756
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 223 151		2 223 151	2 178 086

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecarts de réévaluation	165 000	165 000	165 000
RESERVES			
Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	16 500 1 464 213	16 500 1 511 017	16 500 (46 804)
Report à nouveau	136 327		
Résultat de l'exercice	136 327		
Subventions d'investissement Provisions réglementées	(46 804)		
	Total des capitaux propres	1 782 040	1 645 713
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 FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 466 5 706	77 329 302 520	36 453 11 812
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	35 208 2 785		
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	384 946		
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	441 111	532 373
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	2 223 151	2 178 086
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	136 326,91		
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	441 111		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 554		
(3) Dont emprunts participatifs			
	(46 803,66)		
	532 373		

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	139 540		139 540	124 165
	Montant net du chiffre d'affaires	139 540		139 540	124 165
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)	139 540		139 540	124 165
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			72 979	58 554
	Impôts, taxes et versements assimilés			353	349
	Salaires et traitements			48 000	48 000
	Charges sociales du personnel			21 600	21 600
	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				
	Total des charges d'exploitation (2)	142 932		142 932	128 503
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 391)	(4 338)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 391)	(4 338)
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		155 349	
	Total des produits financiers		155 349	
CHARGES FINANCIERES	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		19 515	18 504
	Total des charges financières		19 515	18 504
	RESULTAT FINANCIER		135 833	(18 504)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		132 442	(22 842)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		3 885	273
	Total des produits exceptionnels		3 885	273
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			24 235
	Total des charges exceptionnelles			24 235
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 885	(23 962)
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
	TOTAL DES PRODUITS		298 774	124 438
	TOTAL DES CHARGES		162 447	171 242
	RESULTAT DE L'EXERCICE		136 327	(46 804)

- (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

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 223 151** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **298 774** euros et un total **charges** de **162 447** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **136 327** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Etat exprimé en euros	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2024
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel outillage industriels					
Installations générales, agencements et divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	2 167 330				2 167 330
TOTAL GENERAL	2 167 330				2 167 330

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant des amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Reprises	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		8 406
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		373
<i>INTERETS COURUS</i>	373	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 680
<i>FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR</i>	7 680	
Dettes fiscales et sociales		353
<i>CHARGES A PAYER</i>	353	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYÉES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE	TOTAL					
	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
	MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	BICAIS PHILIPPE							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	3 200	3 200	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	3 200	3 200	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	3 200	3 200	100,00	100,00				

05 INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 165.000 €
Siège social : Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Philippe BICAIS
Commissaire aux comptes
358 Avenue des Savels
04100 MANOSQUE

05 INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 165.000 €
Siège social : Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société 05 INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices. 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 cette norme sont indiquées en annexe «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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Fait à MANOSQUE, le 13 juin 2025

Philippe BICAIS
Commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "BICAIS", followed by a vertical blue line.

ANNEXE

Responsabilités 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 le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices 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.821-75 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices, 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.



SARL 05 INVEST
Quartier de la Gare
04700 LA BRILLANNE

COMPTES ANNUELS

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

ESSENTIEL COMPTA
L'Agora E5
Chemin des champs de pruniers
04100 Manosque
Tel: 04.92.72.51.05
mail:contact@essentiel-compta.fr

Société d'expertise comptable
inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables
de Marseille PACA

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Etat exprimé en euros				
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations financières (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 155 942		2 155 942	2 155 942
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	11 388		11 388	11 388
	TOTAL (II)	2 167 330		2 167 330	2 167 330
	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				
	CREANCES (3)				
ACTIF CIRCULANT	Créances clients et comptes rattachés	25 464		25 464	
	Autres créances	30 357		30 357	1 956
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITÉS				8 800
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	55 821		55 821	10 756
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 223 151		2 223 151	2 178 086

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	165 000	165 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
RESERVES			
Réserve légale	16 500	16 500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 464 213	1 511 017	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	136 327	(46 804)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres	1 782 040		1 645 713
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 FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 466	77 329	
Emprunts et dettes financières divers (3)	5 706	302 520	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 208	36 453	
Dettes fiscales et sociales	2 785	11 812	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	384 946	104 260	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	441 111		532 373
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	2 223 151		2 178 086
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		136 326,91	(46 803,66)
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		441 111	532 373
(3) Dont emprunts participatifs		4 554	

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	12 mois
		12 mois		
	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	139 540		139 540
	Montant net du chiffre d'affaires	139 540		139 540
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			
	Total des produits d'exploitation (1)	139 540		124 165
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		72 979	58 554
	Impôts, taxes et versements assimilés		353	349
	Salaires et traitements		48 000	48 000
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant		21 600	21 600
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (2)	142 932		128 503
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(3 391)		(4 338)

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 391)	(4 338)	
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	155 349		
	Total des produits financiers	155 349		
CHARGES FINANCIERES	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	19 515	18 504	
	Total des charges financières	19 515	18 504	
	RESULTAT FINANCIER	135 833	(18 504)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	132 442	(22 842)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	3 885	273	
	Total des produits exceptionnels	3 885	273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		24 235	
	Total des charges exceptionnelles		24 235	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 885	(23 962)	
PARTICIPATION DES SALARIES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
	TOTAL DES PRODUITS	298 774		
	TOTAL DES CHARGES	162 447		124 438
				171 242
	RESULTAT DE L'EXERCICE	136 327		(46 804)

(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

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 223 151 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **298 774** euros et un total **charges** de **162 447 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **136 327 euros**.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Néant

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2024
--	------------------------------------------------------	---------------	-------------	------------------------------------------------

Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	2 167 330			2 167 330
TOTAL GENERAL	2 167 330			2 167 330

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2024
--	------------------------------------------------	-------------------------	----------------------	------------------------------------------

Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		8 406
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		373
<i>INTERETS COURUS</i>	373	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 680
<i>FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR</i>	7 680	
Dettes fiscales et sociales		353
<i>CHARGES A PAYER</i>	353	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	BICAIS PHILIPPE								
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%	
Audit									
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés									
Emetteur	3 200	3 200	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	3 200	3 200	100,00	100,00					
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement									
Juridique, fiscal, social									
Autres									
Sous-total									
TOTAL	3 200	3 200	100,00	100,00					

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
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 DEPRECIACTION	Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	PROVISIONS POUR DEPRECIACTION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles }				
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

	Etat exprimé en euros	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 388		11 388
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients		25 464	25 464
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 280	1 280	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	29 077	29 077	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		67 209	55 821	11 388
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		29 077		

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTE	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	4 554	4 554	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 913	7 913	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 706	5 706	
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 208	35 208	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 432	2 432	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	353	353	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)			
	Autres dettes	384 946	384 946	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		441 111	441 111	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		101 424		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	165 000				165 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	1 511 017			46 804	1 464 213
Autres réserves	16 500				16 500
Report à nouveau		(46 804)	46 804		
Excédent ou déficit de l'exercice	(46 804)	46 804	136 327		136 327
Situation nette	1 645 713		183 131	46 804	1 782 040
Fonds propres consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 645 713		183 131	46 804	1 782 040

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2024	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			
TOTAL			

Produits et Charges exceptionnels

		Etat exprimé en euros	31/12/2024
Total des produits exceptionnels			3 885
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 885
<i>PRODUITS S/ EX.ANTERIEURS</i>		<i>3 885</i>	
Total des charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			3 885

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Caisse d'Epargne Caution solidaire Nicolas Chaillan		39 968	
		39 968	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Natisation des titres KINTZ FRERES au titre de l'emprunt bancaire		450 000	
		450 000	
Total des engagements financiers (1)		489 968	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			