

A.E.I.C FORWARDING
Société à responsabilité limitée au capital de 552 000 euros
Siège social : Aérogare de Frêt BP 809 ORLY FRET
94548 ORLY AEROGARE CEDEX
523 240 547 RCS CRETEIL

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 25 JUIN 2025

DEUXIEME RÉOLUTION

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 371 001,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 371 001,52 euros

- 41 400 euros au compte « réserve légale » qui s'élève ainsi à 55 200 euros.
- 329 601,52 euros au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 1 697 846,23 euros.

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

Certifié conforme,

Le Gérant

DocuSigned by:
Michel PAULHAC
89AEF66B7371445...

A.E.I.C FORWARDING

Société à responsabilité limitée au capital de 552.000 €
BP 809 ORLY FRET
94548 – ORLY AEROGARE CEDEX
523 240 547 RCS CRETEIL

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

A.E.I.C FORWARDING
BP 809 ORLY FRET
94548 – ORLY AEROGARE CEDEX
523 240 547 RCS CRETEIL

A l'assemblée générale ordinaire annuelle de la société **A.E.I.C FORWARDING**,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **A.E.I.C FORWARDING** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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 mon 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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Paris, le 9 juin 2025

PATRICK GIRAUD-LIANSOT

A handwritten signature in red ink, appearing to read 'Patrick Giraud-Liansot', with a large, stylized flourish at the end.

Commissaire aux Comptes

Annexe au rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

SARL AEIC FORWARDING**ETATS FINANCIERS****Bilan actif**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	51 135	49 481	1 654	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	48 700	8 915	39 785	44 655
Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 715	36 904	32 811	20 166
Autres immobilisations corporelles	396 248	203 696	192 552	195 216
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				15 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 400		7 400	300
Autres immobilisations financières	473 230		473 230	97 641
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 046 428	298 996	747 433	372 978
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				15 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 023 494	1 826 734	4 196 760	3 856 295
Autres créances	488 219		488 219	518 518
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	91 842		91 842	91 842
Disponibilités	439 345		439 345	1 029 571
Charges constatés d'avance (3)	138 372		138 372	128 614
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 181 272	1 826 734	5 354 538	5 639 840
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 227 700	2 125 730	6 101 970	6 012 818
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				1 720
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

SARL AEIC FORWARDING**ETATS FINANCIERS****Bilan passif**

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	552 000	138 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 800	13 800
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 368 245	1 147 585
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	371 002	634 659
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 305 046	1 934 045
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	26 740	500 487
Provisions pour charges		
Total	26 740	500 487
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	259 199	428 833
Emprunts et dettes diverses (4)	1 200	3 816
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610 564	2 341 408
Dettes fiscales et sociales	680 060	656 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	219 162	147 887
Produits constatés d'avance (1)		
Total	3 770 184	3 578 286
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 101 970	6 012 818
(1) Dont à plus d'un an (a)	83 877	141 749
(2) Dont à moins d'un an (a)	3 686 307	3 436 537
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 928	5 309
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

SARL AEIC FORWARDING**ETATS FINANCIERS****Compte de résultat**

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		8 015
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	17 718 898	16 631 767
Chiffre d'affaires net	17 718 898	16 639 782
Dont à l'exportation	15 662 520	15 448 104
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	19 000	9 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	111 389	97 433
Autres produits	1 164	3 696
Total I	17 850 450	16 750 410
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		-1 040
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	13 373 989	12 148 470
Impôts, taxes et versements assimilés	103 026	89 158
Salaires et traitements	2 449 412	2 270 708
Charges sociales	904 295	840 172
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	69 748	56 014
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	710 807	616 199
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	109 983	44 731
Total II	17 721 261	16 064 412
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 189	685 998
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	24	24
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 024
Différences positives de change	7	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	32	2 048
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 630	10 917
Différences négatives de change	334	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	4 963	10 917
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-4 931	-8 869
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	124 258	677 130

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

SARL AEIC FORWARDING

ETATS FINANCIERS

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	79 091	177 498
Sur opérations en capital	6 466	12 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	500 487	11 926
Total VII	586 044	201 673
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	112 978	28 640
Sur opérations en capital	43 670	772
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	26 740	
Total VIII	183 388	29 412
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	402 656	172 262
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	155 912	214 732
Total des produits (I+III+V+VII)	18 436 526	16 954 132
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 065 525	16 319 472
BENEFICE OU PERTE	371 002	634 659
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	17 436	27 205
- Redevances de crédit-bail immobilier	31 496	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	-79 091	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AEIC FORWARDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 101 970 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 371 002 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires

■ Règles et méthodes comptables

projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses de tarification

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

o 2% Constant pour la catégorie : Cadres

o 2% Constant pour la catégorie : Non Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 3.38 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

o 64 ans pour la catégorie : Cadres

o 64 ans pour la catégorie : Non Cadres

Le taux de rotation retenu est :

o 3 % constant pour la catégorie : Cadres

o 8,00% Constant pour la catégorie : Non Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

o 47 % pour la catégorie : Cadres

o 42 % pour la catégorie : Non Cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

o L'année des calculs retenue est 2024.

o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.

o La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.

o Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs étant prévus en début d'année.

o Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.

Le montant de la dette actuarielle relative aux engagements de retraite s'élève à 43.023 euros au 31/12/2024

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 185	1 950		51 135
Immobilisations incorporelles	49 185	1 950		51 135
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	48 700			48 700
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	46 305	23 410		69 715
- Installations générales, agencements aménagements divers	155 121			155 121
- Matériel de transport	119 593	46 192	2 693	163 092
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 599	7 436		78 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	15 000		15 000	
Immobilisations corporelles	455 317	77 039	17 693	514 663
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	97 941	382 690		480 630
Immobilisations financières	97 941	382 690		480 630
ACTIF IMMOBILISE	602 444	461 679	17 693	1 046 428

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 950	77 039	382 690	461 679
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 950	77 039	382 690	461 679
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 693		17 693
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 693		17 693

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 185	296		49 481
Immobilisations incorporelles	49 185	296		49 481
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 045	4 870		8 915
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 139	10 765		36 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 660	16 648		62 307
- Matériel de transport	57 308	24 224	285	81 247
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 129	13 013		60 142
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	180 280	69 520	285	249 515
ACTIF IMMOBILISE	229 465	69 815	285	298 996

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 130 715 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	7 400		7 400
Autres	473 230		473 230
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 023 494	6 023 494	
Autres	488 219	488 219	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138 372	138 372	
Total	7 130 715	6 650 085	480 630
Prêts accordés en cours d'exercice	8 400		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	1 301 244
Total	1 301 244

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 552 000,00 Euros décomposé en 23 000 titres d'une valeur nominale de 24,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 750	24,00
Titres émis pendant l'exercice	17 250	24,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	23 000	24,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 147 585
Résultat de l'exercice précédent	634 659
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 782 245
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	414 000
Report à Nouveau	1 368 245
Total des affectations	1 782 245

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	138 000		414 000		552 000
Réserve légale	13 800				13 800
Report à Nouveau	1 147 585	1 368 245	1 368 245	1 147 585	1 368 245
Résultat de l'exercice	634 659	-634 659	371 002	634 659	371 002
Dividendes		414 000			
Total Capitaux Propres	1 934 045	1 147 585	2 153 246	1 782 245	2 305 046

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	500 487	26 740	500 487		26 740
Total	500 487	26 740	500 487		26 740
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		26 740	500 487		

Notes sur le bilan

Dettes
Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 770 184 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 928	4 928		
- à plus de 1 an à l'origine	254 271	170 394	83 877	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610 564	2 610 564		
Dettes fiscales et sociales	680 060	680 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	220 362	220 362		
Produits constatés d'avance				
Total	3 770 184	3 686 307	83 877	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	169 253			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 200 Euros.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	666 817
Interets courus a payer	4 928
Dettes prov./conges payes	199 427
Pers.autr.charges a payer	42 000
Charg.soc./conges a payer	89 742
Autr.charg.social.a payer	18 900
Charges a payer	16 258
Rrr a accord. avr a etabl	45 560
Divers charges a payer	13 467
Total	1 097 099

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	138 372		
Total	138 372		

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

SARL AEIC FORWARDING**ETATS FINANCIERS****Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 058 163	15 662 520	17 720 683
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	-1 786		-1 786
TOTAL	2 056 378	15 662 520	17 718 898

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	13 195	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 210	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 476	
Autres charges	41 194	
Provisions pour risques et charges	26 740	
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 501
Autres produits		965
Provisions pour risques et charges		500 487
TOTAL	108 815	506 953

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 72 personnes dont 11 apprentis.

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 150 000 Euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
INTERETS ET ACCESSOIRES RESTANT /EMPRUNTS EN COURS	14 917
NANTISSEMENT AU PROFIT DU CREDIT DU NORD	155 600
Autres engagements donnés	170 517
Total	170 517
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions au profit du Crédit du NORD	150 000
Avals et cautions	150 000
Cautions douanières délivrées par le Crédit du Nord	90 600
Autres engagements reçus	90 600
Total	240 600
Dont concernant :	
Les dirigeants	150 000
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
43 023 Euros
Les engagements de retraite n'ont pas été comptabilisés.

PATRICK GIRAUD-LIANSOT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR IDENTIFICATION

A.E.I.C FORWARDING
BP 809 ORLY FRET
94548 – ORLY AEROGARE CEDEX
523 240 547 RCS CRETEIL

RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale ordinaire annuelle de la société **A.E.I.C FORWARDING**,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il m'appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, j'ai été avisé des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 223-19 dudit code, qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

- Votre société a facturé dans l'exercice des prestations de services de transports aux sociétés suivantes :

TRANSLOGISTIQUE :	91.397 € H.T
AUTO EQUIP IDEAL CONCEPT :	1.025.035 € H.T
PSP TRANSPORTS :	46.922 € H.T

- Votre société a eu recours aux services de transports de la société PSP TRANSPORTS et a enregistré, à ce titre, des charges d'un montant de 45.833 € H.T pour l'exercice.

Personnes intéressées : Monsieur Michel PAULHIAC associé gérant de la société A.E.I.C FORWARDING est également associé des sociétés TRANSLOGISTIQUE, AUTO EQUIP IDAL CONCEPT et PSP TRANSPORTS. Monsieur Eric PIRAULT est associé des sociétés A.E.I.C FORWARDING et PSP TRANSPORTS.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, j'ai été informé que l'exécution de la convention suivante, déjà approuvée par l'assemblée au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

- Monsieur Michel PAULHIAC, Gérant associé de la société, est titulaire d'un compte courant non rémunéré chez A.E.I.C FORWARDING qui s'élève au 31 décembre 2024 à 1.200 €.

Fait à Paris, le 9 juin 2025

PATRICK GIRAUD-LIANSOT



Commissaire aux Comptes

SARL AEIC FORWARDING
Aérogare de Fret
94548 Orly Aerogare Cedex

Etats financiers

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

DocuSigned by:
Michel PAULHAC
89AEF66B7371445...

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	2
1. Comptes annuels	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	
2. Détail des comptes	
Bilan détaillé	20
Compte de résultat détaillé	24
3. Liasse fiscale	

Attestation d'Expert Comptable**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE**

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL AEIC FORWARDING relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	6 101 970
Chiffre d'affaires	17 718 898
Résultat net comptable (Bénéfice)	371 002

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 15/05/2025

Romain CORNUDET
Expert Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	51 135	49 481	1 654	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	48 700	8 915	39 785	44 655
Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 715	36 904	32 811	20 166
Autres immobilisations corporelles	396 248	203 696	192 552	195 216
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				15 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 400		7 400	300
Autres immobilisations financières	473 230		473 230	97 641
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 046 428	298 996	747 433	372 978
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				15 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 023 494	1 826 734	4 196 760	3 856 295
Autres créances	488 219		488 219	518 518
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	91 842		91 842	91 842
Disponibilités	439 345		439 345	1 029 571
Charges constatés d'avance (3)	138 372		138 372	128 614
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 181 272	1 826 734	5 354 538	5 639 840
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 227 700	2 125 730	6 101 970	6 012 818
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				1 720
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	552 000	138 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	13 800	13 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 368 245	1 147 585
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	371 002	634 659
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	2 305 046	1 934 045
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	26 740	500 487
Provisions pour charges		
Total	26 740	500 487
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	259 199	428 833
Emprunts et dettes diverses (4)	1 200	3 816
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610 564	2 341 408
Dettes fiscales et sociales	680 060	656 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	219 162	147 887
Produits constatés d'avance (1)		
Total	3 770 184	3 578 286
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 101 970	6 012 818
(1) Dont à plus d'un an (a)	83 877	141 749
(2) Dont à moins d'un an (a)	3 686 307	3 436 537
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	4 928	5 309
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		8 015
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	17 718 898	16 631 767
Chiffre d'affaires net	17 718 898	16 639 782
Dont à l'exportation	15 662 520	15 448 104
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	19 000	9 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	111 389	97 433
Autres produits	1 164	3 696
Total I	17 850 450	16 750 410
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		-1 040
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	13 373 989	12 148 470
Impôts, taxes et versements assimilés	103 026	89 158
Salaires et traitements	2 449 412	2 270 708
Charges sociales	904 295	840 172
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	69 748	56 014
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	710 807	616 199
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	109 983	44 731
Total II	17 721 261	16 064 412
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 189	685 998
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	24	24
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 024
Différences positives de change	7	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	32	2 048
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 630	10 917
Différences négatives de change	334	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	4 963	10 917
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-4 931	-8 869
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	124 258	677 130

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	79 091	177 498
Sur opérations en capital	6 466	12 250
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	500 487	11 926
Total VII	586 044	201 673
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	112 978	28 640
Sur opérations en capital	43 670	772
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	26 740	
Total VIII	183 388	29 412
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	402 656	172 262
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	155 912	214 732
Total des produits (I+III+V+VII)	18 436 526	16 954 132
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 065 525	16 319 472
BENEFICE OU PERTE	371 002	634 659
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	17 436	27 205
- Redevances de crédit-bail immobilier	31 496	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	-79 091	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AEIC FORWARDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 6 101 970 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 371 002 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables

n°2018-01 du 20 avril 2018.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à la valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires

Règles et méthodes comptables

projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses de tarification

Pour estimer le montant de l'engagement passé et futur de votre entreprise et définir le plan de financement personnalisé, l'étude actuarielle est réalisée à partir de paramètres économiques, sociaux et techniques propres à votre entreprise que vous nous avez transmis :

Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires :

o 2% Constant pour la catégorie : Cadres

o 2% Constant pour la catégorie : Non Cadres

Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de : 3.38 % (inflation comprise).

Paramètres sociaux :

Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :

o 64 ans pour la catégorie : Cadres

o 64 ans pour la catégorie : Non Cadres

Le taux de rotation retenu est :

o 3 % constant pour la catégorie : Cadres

o 8,00% Constant pour la catégorie : Non Cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

o 47 % pour la catégorie : Cadres

o 42 % pour la catégorie : Non Cadres

Le départ intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

o L'année des calculs retenue est 2024.

o La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.

o La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

o Les plans de financement établis tiennent compte de l'ensemble des salariés.

o La tarification est établie soit sur la base de cotisations lissées (*), soit sur la base de versement(s) unique(s) assorti(s) de cotisations lissées dans le temps.

o Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance, les départs étant prévus en début d'année.

o Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances.

Le montant de la dette actuarielle relative aux engagements de retraite s'élève à 43.023 euros au 31/12/2024

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 185	1 950		51 135
Immobilisations incorporelles	49 185	1 950		51 135
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	48 700			48 700
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	46 305	23 410		69 715
- Installations générales, agencements aménagements divers	155 121			155 121
- Matériel de transport	119 593	46 192	2 693	163 092
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 599	7 436		78 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	15 000		15 000	
Immobilisations corporelles	455 317	77 039	17 693	514 663
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	97 941	382 690		480 630
Immobilisations financières	97 941	382 690		480 630
ACTIF IMMOBILISE	602 444	461 679	17 693	1 046 428

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 950	77 039	382 690	461 679
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 950	77 039	382 690	461 679
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 693		17 693
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 693		17 693

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	49 185	296		49 481
Immobilisations incorporelles	49 185	296		49 481
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 045	4 870		8 915
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 139	10 765		36 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	45 660	16 648		62 307
- Matériel de transport	57 308	24 224	285	81 247
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	47 129	13 013		60 142
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	180 280	69 520	285	249 515
ACTIF IMMOBILISE	229 465	69 815	285	298 996

Notes sur le bilan**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 130 715 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	7 400		7 400
Autres	473 230		473 230
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 023 494	6 023 494	
Autres	488 219	488 219	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138 372	138 372	
Total	7 130 715	6 650 085	480 630
Prêts accordés en cours d'exercice	8 400		
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 300		

Produits à recevoir

	Montant
Clients prod.non enc.fact	1 301 244
Total	1 301 244

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 552 000,00 Euros décomposé en 23 000 titres d'une valeur nominale de 24,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 750	24,00
Titres émis pendant l'exercice	17 250	24,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	23 000	24,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 147 585
Résultat de l'exercice précédent	634 659
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	1 782 245
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	414 000
Report à Nouveau	1 368 245
Total des affectations	1 782 245

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	138 000		414 000		552 000
Réserve légale	13 800				13 800
Report à Nouveau	1 147 585	1 368 245	1 368 245	1 147 585	1 368 245
Résultat de l'exercice	634 659	-634 659	371 002	634 659	371 002
Dividendes		414 000			
Total Capitaux Propres	1 934 045	1 147 585	2 153 246	1 782 245	2 305 046

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	500 487	26 740	500 487		26 740
Total	500 487	26 740	500 487		26 740
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		26 740	500 487		

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 770 184 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 928	4 928		
- à plus de 1 an à l'origine	254 271	170 394	83 877	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 610 564	2 610 564		
Dettes fiscales et sociales	680 060	680 060		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	220 362	220 362		
Produits constatés d'avance				
Total	3 770 184	3 686 307	83 877	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	169 253			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 200 Euros.

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	666 817
Interets courus à payer	4 928
Dettes prov./conges payes	199 427
Pers.autr.charges à payer	42 000
Charg.soc./conges à payer	89 742
Autr.charg.social.à payer	18 900
Charges à payer	16 258
Rrr à accord. avr à etabl	45 560
Divers charges à payer	13 467
Total	1 097 099

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d avance	138 372		
Total	138 372		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 058 163	15 662 520	17 720 683
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	-1 786		-1 786
TOTAL	2 056 378	15 662 520	17 718 898

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	13 195	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 210	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 476	
Autres charges	41 194	
Provisions pour risques et charges	26 740	
Produits des cessions d'éléments d'actif		5 501
Autres produits		965
Provisions pour risques et charges		500 487
TOTAL	108 815	506 953

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 72 personnes dont 11 apprentis.

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 150 000 Euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
INTERETS ET ACCESSOIRES RESTANT /EMPRUNTS EN COURS	14 917
NANTISSEMENT AU PROFIT DU CREDIT DU NORD	155 600
Autres engagements donnés	170 517
Total	170 517
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 Autres informations**Engagements reçus**

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Caution au profit du Crédit du NORD	150 000
Avals et cautions	150 000
Caution douanière délivrée par le Crédit du Nord	90 600
Autres engagements reçus	90 600
Total	240 600
Dont concernant :	
Les dirigeants	150 000
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées :
43 023 Euros

Les engagements de retraite n'ont pas été comptabilisés.