



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	967 414,81	947 878,72	19 536,09	214 894,03
	Concessions brevets droits similaires	338 877,38	335 335,93	3 541,45	14 768,99
	Fonds commercial (1)	703 767,92		703 767,92	703 767,92
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 000,00		83 000,00	83 000,00
	Constructions	747 000,00	150 923,73	596 076,27	630 431,19
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	687 313,32	541 952,02	145 361,30	172 466,84
	Autres immobilisations corporelles	4 005 198,47	3 190 123,86	815 074,61	1 173 649,34
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 909 471,08	1 206 061,00	703 410,08	703 510,08
	Créances rattachées à des participations	1 865 338,51		1 865 338,51	1 851 988,51
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	2 035 001,36	17 817,42	2 017 183,94	2 249 057,18
	Autres immobilisations financières	1 262 257,65		1 262 257,65	1 299 911,29
TOTAL (II)		14 604 640,50	6 390 092,68	8 214 547,82	9 097 445,37
ACTIF CIRCULANT	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				3 749,00
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	21 936 267,80	1 197 339,49	20 738 928,31	20 537 272,24
	Autres créances	5 109 926,06		5 109 926,06	5 067 689,98
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 924 192,09		4 924 192,09	5 729 238,95
	Charges constatées d'avance	81 923,13		81 923,13	88 753,23
	TOTAL (III)	32 052 309,08	1 197 339,49	30 854 969,59	31 426 703,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		46 656 949,58	7 587 432,17	39 069 517,41	40 524 148,77
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				475 474,87	415 949,32
(3) dont créances à plus d'un an				2 665 462,71	1 646 760,15

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 333 000,00	1 599 900,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 636,78	133 636,78
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	159 990,00	159 990,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	482 203,46	4 281 539,70
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	953 011,55	(66 236,24)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 075,00	4 613,00
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	7 064 916,79	6 113 443,24
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	285 435,28	315 661,83
	Total des provisions	285 435,28	315 661,83
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 910 898,65	4 636 214,39
	Emprunts et dettes financières divers (3)	277 244,38	187 930,27
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 345 636,16	19 272 073,67
	Dettes fiscales et sociales	8 333 759,52	9 474 797,58
	DETTES DIVERSES		
TOTAL PASSIF	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 732,88
	Autres dettes	1 851 626,63	477 294,91
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	31 719 165,34	34 095 043,70
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	39 069 517,41	40 524 148,77
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	953 011,55	(66 236,24)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	30 292 788,98	31 094 435,41
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	23 134,83	
	(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	89 791 354,42		89 791 354,42	86 603 906,53
	Montant net du chiffre d'affaires	89 791 354,42		89 791 354,42	86 603 906,53
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 714,40	288 537,72
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			961 216,47	200 402,61
	Autres produits			5 890 592,62	9 477 001,88
	Total des produits d'exploitation (1)			96 649 877,91	96 569 848,74
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 668 499,35	3 025 869,21
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			66 584 559,07	62 376 267,25
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 119 694,71	1 081 335,27
	Salaires et traitements			12 848 238,48	14 736 507,55
	Charges sociales du personnel			4 047 543,66	4 973 958,25
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			771 402,49	893 586,38
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			418 316,94	427 130,65
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			91 303,53	23 000,00
	Autres charges			6 740 845,33	9 038 281,33
	Total des charges d'exploitation (2)			95 290 403,56	96 575 935,89
RESULTAT D'EXPLOITATION				1 359 474,35	(6 087,15)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 359 474,35	(6 087,15)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	248 679,00	77 705,58
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	44 004,59	48 322,69
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 829,31	34 268,21
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	311 512,90	160 296,48
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	144 123,27	246 469,52
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		144 123,27	246 469,52
RESULTAT FINANCIER		167 389,63	(86 173,04)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 526 863,98	(92 260,19)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	421 200,21	516 034,21
	Sur opérations en capital	143 641,29	36 896,33
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	564 841,50	552 930,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	638 992,46	504 962,33
	Sur opérations en capital	44 932,47	21 673,46
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	683 924,93	526 635,79
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(119 083,43)	26 294,75
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		160 421,00 294 348,00	270,80
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		97 526 232,31 96 573 220,76	97 283 075,76 97 349 312,00
RESULTAT DE L'EXERCICE		953 011,55	(66 236,24)
(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			285 747,43



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **39 069 517** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 526 232** euros et un total **charges** de **96 573 221** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **953 012** 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 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

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, sont 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.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Règles et Méthodes Comptables

Créances

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.

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 prévoit 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 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 actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,02 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2017-2019)
- Méthode de calcul retenue est la méthode : ANC 2021

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	967 414,81					967 414,81
	Autres	1 042 645,30					1 042 645,30
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 010 060,11					2 010 060,11
CORPORELLES	Terrains	83 000,00					83 000,00
	Constructions sur sol propre	747 000,00					747 000,00
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	637 706,02		49 607,30			687 313,32
	Instal., agencement, aménagement divers	1 768 629,11		27 431,62			1 796 060,73
	Matériel de transport	2 106 848,88		100 825,84		262 765,68	1 944 909,04
	Matériel de bureau, mobilier	252 479,17		11 749,53			264 228,70
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 595 663,18		189 614,29		262 765,68	5 522 511,79
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 761 559,59		20 000,00		6 750,00	3 774 809,59
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 566 785,89		297 733,90		567 260,78	3 297 259,01
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 328 345,48		317 733,90		574 010,78	7 072 068,60
TOTAL		14 934 068,77		507 348,19		836 776,46	14 604 640,50

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	752 520,78	195 357,94		947 878,72
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	324 108,39	11 227,54		335 335,93
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 076 629,17	206 585,48		1 283 214,65
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	116 568,81	34 354,92		150 923,73
	Instal technique, matériel outillage industriels	465 239,18	76 712,84		541 952,02
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 184 750,10	202 819,23		1 387 569,33
	Matériel de transport	1 529 500,48	238 483,51	217 933,21	1 550 050,78
	Matériel de bureau, mobilier	240 057,24	12 446,51		252 503,75
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 536 115,81	564 817,01	217 933,21	3 882 999,61
TOTAL		4 612 744,98	771 402,49	217 933,21	5 166 214,26

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	315 661,83	91 303,53	121 530,08	285 435,28
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	315 661,83	91 303,53	121 530,08	285 435,28
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 206 061,00 17 817,42			1 206 061,00 17 817,42
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 493 204,07	418 316,94	714 181,52	1 197 339,49
	Autres	10 357,43		10 357,43	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 727 439,92	418 316,94	724 538,95	2 421 217,91
TOTAL GENERAL		3 043 101,75	509 620,47	846 069,03	2 706 653,19
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			509 620,47	846 069,03	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 865 338,51		1 865 338,51
	Prêts (1) (2)	2 035 001,36	475 474,87	1 559 526,49
	Autres immobilisations financières	1 262 257,65		1 262 257,65
	Clients douteux ou litigieux	2 665 462,71		2 665 462,71
	Autres créances clients	19 270 805,09	19 270 805,09	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	12 357,54	12 357,54	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 036,93	1 036,93	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 182 038,86	3 182 038,86	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	105 000,00	105 000,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 809 492,73	1 809 492,73	
	Charges constatées d'avances	81 923,13	81 923,13	
	TOTAL DES CREANCES	32 290 714,51	24 938 129,15	7 352 585,36
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	78 594,82		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	317 118,06		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	23 134,83	23 134,83		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 887 763,82	1 710 661,95	1 177 101,87	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	276 774,49	27 500,00		249 274,49
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 345 636,16	18 345 636,16		
	Personnel et comptes rattachés	2 339 620,92	2 339 620,92		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 380 864,66	1 380 864,66		
	Impôts sur les bénéfices	312 484,64	312 484,64		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 489 764,30	3 489 764,30		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	811 025,00	811 025,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	469,89	469,89		
	Autres dettes	1 851 626,63	1 851 626,63		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	31 719 165,34	30 292 788,98	1 177 101,87	249 274,49
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	93 603,80			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 842 054,37			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	469,89			

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		4 668 110
Autres immobilisations financières		90 418
Interets courus sur prets	90 418	
Autres créances clients		3 989 855
Clients prod.non enc.fact	3 989 855	
Autres créances		587 836
Fournisseurs avoir a recevoir	466 009	
Etat produits a recevoir	105 000	
Remboursement assurance	12 505	
Interets a recevoir	4 322	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		5 611 657
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		23 135
Banque - agios a payer	23 135	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 955 371
Fournisseurs factures non parv - fg	435 925	
Fournisseurs factures non parv mensuelles	2 519 446	
Dettes fiscales et sociales		2 335 742
Personnel conges payes	979 759	
Personnel - autres charges a p	44 746	
Charges sociales sur conges a	308 648	
1% construction a payer	54 501	
Taxe apprentissage a payer	75 989	
Autres charges sociales a paye	128 074	
Etat charges a payer	744 025	
Autres dettes		297 409
Clients avoirs a etablir	245 930	
Clients - rrr a accorder	51 479	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA EXPLOITATION		81 923	81 923
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			81 923

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		564 841,50
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		421 200,21
Produit exceptionnels	236 987,19	
Produits divers	0,06	
Produits exceptionnels anterie	184 212,96	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		143 641,29
Produits de cession elements c	142 044,67	
Prdts cession immob.financiere	58,62	
Quote-part des subventions vir	1 538,00	
Total des charges exceptionnelles		683 924,93
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		638 992,46
Charges exceptionnelles	518,77	
Penalites amendes fiscales	51 975,41	
Autres chges exceptionnles	403 978,52	
Indemnites ruptures et transac	182 519,76	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		44 932,47
Immobilisations corporell	44 832,47	
Val.compta.immob.fin.ced.	100,00	
Résultat exceptionnel		(119 083,43)

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					1 062 259,99	1 062 259,99
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				806 253,28	806 253,28
	Redevances Exercice				80 516,97	80 516,97
	TOTAL				886 770,25	886 770,25
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				101 674,80	101 674,80
	entre 1 et 5 ans				144 388,24	144 388,24
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				246 063,04	246 063,04
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				8 486,40	8 486,40
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				8 486,40	8 486,40
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		254 549,44	
		254 549,44	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagement de retraite Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		275 425,00	
		275 425,00	
Total des engagements financiers (1)		529 974,44	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Engagement retraite	275 425,00	
Totalisation	275 425,00	

Filiales et participations

1

2

31/12/2024		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS GLOBE LAST MILE		1 000,00	(4 912,00)	100,00	1 000,00	1 000,00
SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS		20 000,00	189 448,00	99,00	19 800,00	19 800,00
SACA VAQUIER		120 000,00	120 000,00	56,97	1 206 061,00	
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL COURSES TRAVEL SERVICES		502 500,00	2 106 699,00	50,00	71 403,08	71 403,08
SCI NORMANDIE VAL		400,00	(25 905,00)	50,00	200,00	200,00
SAS A2DIS		100 000,00	993 736,00	47,50	47 500,00	47 500,00
SAS PRORATIS INTERIM		100 000,00	321 761,00	40,00	40 000,00	40 000,00
SAS MOUV & LOG		40 000,00	94 498,00	34,75	13 900,00	13 900,00
SCI ALLIANCE VATRY		1 000,00	135 604,00	25,00	250,00	250,00
SAS EPOPEE				25,00	25,00	25,00
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS GLOBE LAST MILE					(4 262,00)	
SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS				2 231 226,00	9 840,00	
SACA VAQUIER						
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL COURSES TRAVEL SERVICES				7 244 394,00	216 057,00	
SCI NORMANDIE VAL		103 333,00		40 399,00	10 892,00	
SAS A2DIS				3 449 821,00	547,00	248 679,00
SAS PRORATIS INTERIM				4 921 070,00	40 175,00	
SAS MOUV & LOG		160 000,00		3 843 535,00	41 028,00	
SCI ALLIANCE VATRY		492 701,00		218 260,00	62 266,00	
SAS EPOPEE		193 350,00				
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

2

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			1 909 471,00
Créances rattachées à des participations			1 865 339,00
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			1 175 617,00
Autres créances			281 330,00
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 362 078,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			34 725,00
Produits financiers			
Produits de participations			248 679,00
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			



AAC GLOBE EXPRESS

SARL au capital de 5.333.000 €
Siège social : 5 rue de la Marne, ZI de La Courtilière
77400 Saint-Thibault-des-Vignes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024

40 rue du Fer à Moulin
75005 Paris
SAS au capital de 120.000 €
RCS Paris 489 421 990
TVA intracommunautaire
FR68489421990

01.40.03.96.35

contact@angel-associes.com



AAC GLOBE EXPRESS

**SARL au capital de 5.333.000 €
Siège social : 5 rue de la Marne, ZI de La Courtilière
77400 Saint-Thibault-des-Vignes**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31/12/2024

Mesdames et Messieurs les Associés,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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 et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la note « Règles Générales » de l'annexe des comptes annuels : nous vous informons que la note « Règles Générales » de l'annexe des comptes annuels précisent les règles d'application des conventions comptables et les méthodes d'évaluation retenues. Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du Code de Commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la Gérance.

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 aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

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

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

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

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

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude. 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.

Paris, le 15 mai 2025,

ANGEL & ASSOCIES

PINAR ANGEL

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pinar Angel', written over the printed name and title.

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	967 415	947 879	19 536	214 894
	Concessions brevets droits similaires	338 877	335 336	3 541	14 769
	Fonds commercial (1)	703 768		703 768	703 768
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	83 000		83 000	83 000
	Constructions	747 000	150 924	596 076	630 431
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	687 313	541 952	145 361	172 467
	Autres immobilisations corporelles	4 005 198	3 190 124	815 075	1 173 649
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 909 471	1 206 061	703 410	703 510
	Créances rattachées à des participations	1 865 339		1 865 339	1 851 989
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	2 035 001	17 817	2 017 184	2 249 057
	Autres immobilisations financières	1 262 258		1 262 258	1 299 911
TOTAL (II)		14 604 641	6 390 093	8 214 548	9 097 445
ACTIF CIRCULANT	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				3 749
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	21 936 268	1 197 339	20 738 928	20 537 272
	Autres créances	5 109 926		5 109 926	5 067 690
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	4 924 192		4 924 192	5 729 239
	Charges constatées d'avance	81 923		81 923	88 753
	TOTAL (III)	32 052 309	1 197 339	30 854 970	31 426 703
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		46 656 950	7 587 432	39 069 517	40 524 149
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				475 475	415 949
(3) dont créances à plus d'un an				2 665 463	1 646 760

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 333 000	1 599 900
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 637	133 637
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	159 990	159 990
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	482 203	4 281 540
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	953 012	(66 236)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 075	4 613
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		7 064 917	6 113 443
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	285 435	315 662
Total des provisions		285 435	315 662
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 910 899	4 636 214
	Emprunts et dettes financières divers (3)	277 244	187 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 345 636	19 272 074
	Dettes fiscales et sociales	8 333 760	9 474 798
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		46 733
	Autres dettes	1 851 627	477 295
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		31 719 165	34 095 044
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		39 069 517	40 524 149
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		953 011,55	(66 236,24)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		30 292 789	31 094 435
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		23 135	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2024	31/12/2023
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	89 791 355	89 791 355	86 603 907
	Montant net du chiffre d'affaires	89 791 355	89 791 355	86 603 907
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		6 714	288 538
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		961 216	200 403
	Autres produits		5 890 592	9 477 002
	Total des produits d'exploitation (1)		96 649 878	96 569 849
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		2 668 499	3 025 869
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		66 584 559	62 376 267
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 119 695	1 081 335
	Salaires et traitements		12 848 238	14 736 508
	Charges sociales du personnel		4 047 544	4 973 958
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		771 402	893 586
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		418 317	427 131
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		91 304	23 000
	Autres charges		6 740 845	9 038 281
	Total des charges d'exploitation (2)		95 290 404	96 575 936
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 359 474	(6 087)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 359 474	(6 087)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	248 679	77 706
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	44 005	48 323
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 829	34 268
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	311 513	160 296
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	144 123	246 470
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	144 123	246 470
RESULTAT FINANCIER		167 390	(86 173)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 526 864	(92 260)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	421 200	516 034
	Sur opérations en capital	143 641	36 896
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	564 842	552 931
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	638 992	504 962
	Sur opérations en capital	44 932	21 673
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	683 925	526 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(119 083)	26 295
PARTICIPATION DES SALAIRES		160 421	271
IMPOTS SUR LES BENEFICES		294 348	
TOTAL DES PRODUITS		97 526 232	97 283 076
TOTAL DES CHARGES		96 573 221	97 349 312
RESULTAT DE L'EXERCICE		953 012	(66 236)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **39 069 517** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **97 526 232** euros et un total **charges** de **96 573 221** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **953 012** 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 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

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, sont 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 : 3 à 5 ans
- * Constructions : 10 à 25 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 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.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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.

Règles et Méthodes 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.

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 prévoit 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 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 actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,02 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 2017-2019)
- Méthode de calcul retenue est la méthode : ANC 2021

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	967 415					967 415
	Autres	1 042 645					1 042 645
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 010 060					2 010 060
CORPORELLES	Terrains	83 000					83 000
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	747 000					747 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	637 706		49 607			687 313
	Instal., agencement, aménagement divers	1 768 629		27 432			1 796 061
	Matériel de transport	2 106 849		100 826		262 766	1 944 909
	Matériel de bureau, mobilier	252 479		11 750			264 229
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 595 663		189 614		262 766	5 522 512
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 761 560		20 000		6 750	3 774 810
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 566 786		297 734		567 261	3 297 259
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		7 328 345		317 734		574 011	7 072 069
TOTAL		14 934 069		507 348		836 776	14 604 641

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	752 521	195 358		947 879
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	324 108	11 228		335 336
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 076 629	206 585		1 283 215
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	116 569	34 355		150 924
	Instal technique, matériel outillage industriels	465 239	76 713		541 952
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 184 750	202 819		1 387 569
	Matériel de transport	1 529 500	238 484	217 933	1 550 051
	Matériel de bureau, mobilier	240 057	12 447		252 504
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 536 116	564 817	217 933	3 883 000
TOTAL		4 612 745	771 402	217 933	5 166 214

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TO TAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TO TAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TO TAL							
TO TAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		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	315 662	91 304	121 530	285 435
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	315 662	91 304	121 530	285 435
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 206 061 17 817			1 206 061 17 817
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	1 493 204	418 317	714 182	1 197 339
	Autres	10 357		10 357	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 727 440	418 317	724 539	2 421 218
TOTAL GENERAL		3 043 102	509 620	846 069	2 706 653
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			509 620	846 069	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 865 339		1 865 339
	Prêts (1) (2)	2 035 001	475 475	1 559 526
	Autres immobilisations financières	1 262 258		1 262 258
	Clients douteux ou litigieux	2 665 463		2 665 463
	Autres créances clients	19 270 805	19 270 805	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	12 358	12 358	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 037	1 037	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 182 039	3 182 039	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	105 000	105 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 809 493	1 809 493	
	Charges constatées d'avances	81 923	81 923	
	TOTAL DES CREANCES	32 290 715	24 938 129	7 352 585
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		78 595		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		317 118		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	23 135	23 135		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 887 764	1 710 662	1 177 102	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	276 774	27 500		249 274
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 345 636	18 345 636		
	Personnel et comptes rattachés	2 339 621	2 339 621		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 380 865	1 380 865		
	Impôts sur les bénéfices	312 485	312 485		
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 489 764	3 489 764		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	811 025	811 025		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	470	470		
	Autres dettes	1 851 627	1 851 627		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	31 719 165	30 292 789	1 177 102	249 274
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		93 604			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 842 054			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		470			

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		564 842
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		421 200
Produit exceptionnels	236 987	
Produits divers		
Produits exceptionnels anterie	184 213	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		143 641
Produits de cession elements c	142 045	
Prdts cession immob.financiere	59	
Quote-part des subventions vir	1 538	
Total des charges exceptionnelles		683 925
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		638 992
Charges exceptionnelles	519	
Penalites amendes fiscales	51 975	
Autres chges exceptionnles	403 979	
Indemnites ruptures et transac	182 520	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		44 932
Immobilisations corporell	44 832	
Val.compta.immob.fin.ced.	100	
Résultat exceptionnel		(119 083)

Frais de recherche

31/12/2024	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan	19 536			

Les frais de développement d'un nouveau marché sur une nouvelle activité engagé en 2021 ont fait l'objet d'une immobilisation via un compte de production immobilise pour un montant de 586 074 €. Ces frais font l'objet d'un amortissement sur la durée du nouveau marché soit 36 mois à compter du démarrage de l'activité courant février 2022.

Fonds Commercial

	31/12/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	703 768	
TOTAL	703 768	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	1 599 900			3 733 100	5 333 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	133 637				133 637
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	159 990				159 990
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 281 540			(3 799 336)	482 203
Report à nouveau		(66 236)		66 236	
Résultat de l'exercice	(66 236)	66 236		953 012	953 012
Subventions d'investissement	4 613			(1 538)	3 075
Provisions réglementées					
TOTAL	6 113 443			951 474	7 064 917

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

6 113 443

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

6 113 443

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure

951 474

Annexe libre

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Composants

	Valeur Brute	Utilisation ou Taux d'amortissement - mode
Acq DB TRANSPORT - Gros œuvre	210 000	25 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - façade et couverture	52 500	20 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - Inst. Générale technique	35 000	10 ans - Linéaire
Acq DB TRANSPORT - Agencements	17 500	10 ans - Linéaire
Acq ALLIANCE IMMOBILIERE - Gros œuvre	288 000	30 ans - Linéaire
Acq ALLAINCE IMMOBILIERE - façade et couverture	72 000	25 ans - Linéaire
Acq ALLIANCE IMMOBILIERE - Inst. Générale technique	48 000	15 ans - Liénaire
Acq ALLAINCE IMMOBILIERE - Agencements	24 000	10 ans - Linéaire
TOTAL	747 000	

Filiales et participations

	31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS GLOBE LAST MILE		(4 912)	100,00	(4 262)
SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS		189 448	99,00	9 840
SACA VAQUIER		120 000	56,97	
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL COURSES TRAVEL SERVICES		2 106 699	50,00	216 057
SCI NORMANDIE VAL		(25 905)	50,00	10 892
SAS A2DIS		993 736	47,50	547
SAS PRORATIS INTERIM		321 761	40,00	40 175
SAS MOUV & LOG		94 498	34,75	41 028
SCI ALLIANCE VATRY		135 604	25,00	62 266
SAS EPOPEE			25,00	
SAS LINDBERGH FRANCE SAS		812 667	19,00	701 319
SCI CESSON SEVIGNE		(57 912)	16,00	5 604
SCI BRUGES V3		46 289	16,00	39 574
SASU GC LATOUR AUTO			10,00	
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

1

	31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		
					Brute	Nette	
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %) SAS GLOBE LAST MILE SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS SACA VAQUIER 2. Participations (10 à 50 %) SARL COURSES TRAVEL SERVICES SCI NORMANDIE VAL SAS A2DIS SAS PRORATIS INTERIM SAS MOUV & LOG SCI ALLIANCE VATRY SASEPOPEE		1 000	(4 912)	100,00	1 000	1 000	
		20 000	189 448	99,00	19 800	19 800	
		120 000	120 000	56,97	1 206 061		
		502 500	2 106 699	50,00	71 403	71 403	
		400	(25 905)	50,00	200	200	
		100 000	993 736	47,50	47 500	47 500	
		100 000	321 761	40,00	40 000	40 000	
		40 000	94 498	34,75	13 900	13 900	
		1 000	135 604	25,00	250	250	
				25,00	25	25	
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
		1. Filiales (Plus de 50 %) SAS GLOBE LAST MILE SAS @ GLOBE EXPRESS 2 DIS SACA VAQUIER 2. Participations (10 à 50 %) SARL COURSES TRAVEL SERVICES SCI NORMANDIE VAL SAS A2DIS SAS PRORATIS INTERIM SAS MOUV & LOG SCI ALLIANCE VATRY SASEPOPEE				2 231 226	(4 262) 9 840
				7 244 394	216 057		
103 333				40 399	10 892		
				3 449 821	547	248 679	
				4 921 070	40 175		
160 000				3 843 535	41 028		
492 701				218 260	62 266		
193 350							
Filiales non reprises en A				Participations non reprises en A			
françaises				étrangères	françaises		étrangères

Filiales et participations

20

	31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
2. Participations (10 à 50 %)						
SAS LINDBERGH FRANCE SAS		200 000	812 667	19,00	506 512	506 512
SCI CESSON SEVIGNE		1 000	(57 912)	16,00	160	160
SCI BRUGES V3		1 000	46 289	16,00	160	160
SASU GC LATOUR AUTO		25 000		10,00	2 500	2 500
1. Filiales (Plus de 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)						
SAS LINDBERGH FRANCE SAS		17 555		10 636 098	701 319	
SCI CESSON SEVIGNE		92 400		56 720	5 604	
SCI BRUGES V3		429 000		189 601	39 574	
SASU GC LATOUR AUTO		377 000				
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A	
		françaises		étrangères	françaises	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			1 909 471
Créances rattachées à des participations			1 865 339
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			1 175 617
Autres créances			281 330
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 362 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			34 725
Produits financiers			
Produits de participations			248 679
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

Annexe libre

Dépréciation des actifs

Dépréciation des immobilisations financières :

	Montant	Valeur Retenue	Jusitification
TITRES VAQUIER	1 206 061	-	PROV DEPRECIATION TITRES - LJ
PRET SALARIE	17 817	-	PROV DEPRECIATION prêt Salarié
TOTAL	1 223 878	-	

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.

Filiale VAQUIER :

La société a été dépréciée sur les exercices précédents à hauteur de 100% de la valeur des titres VAQUIER à l'actif. La société VAQUIER est en cours de liquidation judiciaire, aucun chiffre ne nous a été communiqué depuis l'exercice clos au 31 décembre 2016. Une provision pour dépréciation des titres VAQUIER a été constatée d'un montant de 1 206 061 euros au cours des exercices précédents.

Prêt SALARIE :

La société a déprécié en 2020 à hauteur de 100% le prêt accordé à un salarié, soit 17 817 euros. Ce salarié a quitté l'entreprise sans rembourser le prêt à la société. Une instance judiciaire est en cours.

Dépréciation des créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable et la chance de recouvrement est faible, compte tenu en particulier de leur antériorité.

Les créances douteuses sont ainsi dépréciées.

L'application de ce principe a conduit à constater dans les compte de l'exercice clos au 31/12/2024, une dotation pour dépréciation des comptes clients de 418 k€.

En contrepartie, une reprise sur dépréciation des comptes clients de 724 K€ a été constatée au titre des créances antérieurs.

Annexe libre 2

Créances clients et dettes fournisseurs

La saisonnalité importante du chiffre d'affaires impacte l'analyse de l'encours au 31/12/2024. En effet, le chiffre d'affaires de novembre et décembre représente 19% de la totalité de l'année alors qu'une activité linéaire amènerait à un chiffre d'affaires de 16.67 %. De ce fait, le délai client est mécaniquement augmenté de au 31/12/2024.

Emprunts

La société a contracté le 06/06/2019 un emprunt auprès du Crédit Agricole Champagne Bourgogne pour un montant de 365 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **107 731 €**.

La société a contracté le 22/10/2019 un emprunt auprès du Crédit Agricole Champagne Bourgogne pour un montant de 350 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **120 214 €**.

La société a contracté le 24/04/2024 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 80 003 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **63 125 €**.

La société a contracté le 07/11/2019 un emprunt auprès du la HSBC de Roissy pour un montant de 400 000 € sur une durée de 60 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **33 971 €**.

La société a contracté le 26/05/2020 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 7 000 000 € sur une durée de 72 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **2 125 777 €**.

La société a contracté le 16/06/2021 un emprunt auprès de la Caisse d'épargne pour un montant de 228 000 € sur une durée de 60 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **72 200 €**.

La société a contracté le 19/09/2024 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 13 600 € sur une durée de 24 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **11 961 €**.

La société a contracté le 27/05/2022 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 89 879 € sur une durée de 36 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **12 669 €**.

La société a contracté le 24/10/2022 un emprunt auprès du Crédit Industriel et Commercial pour un montant de 480 000 € sur une durée de 84 mois. Il reste à la fin de l'exercice un capital restant dû de **340 116 €**.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières	90 418	46 928	43 491	92,68
Autres créances clients	3 989 855	1 458 634	2 531 221	173,5
Autres créances	587 836	668 165	(80 329)	-12,02
TOTAL	4 668 110	2 173 727	2 494 383	114,7

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 135		23 135	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 955 371	871 475	2 083 896	239,1
Dettes fiscales et sociales	2 335 742	2 228 821	106 921	4,80
Dettes fournisseurs d'immobilisation		46 733	(46 733)	100,0
Autres dettes	297 409	194 023	103 386	53,29
TOTAL	5 611 657	3 341 052	2 270 605	67,96

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	81 923	88 753	(6 830)	-7,70
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	81 923	88 753	(6 830)	-7,70

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 333,00	1 000,0000	5 333 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 333,00	1 000,0000	5 333 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	89 791 355		89 791 355
TOTAL	89 791 355		89 791 355

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE					1 062 260	1 062 260
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				806 253	806 253
	Redevances Exercice				80 517	80 517
	TOTAL				886 770	886 770
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				101 675	101 675
	entre 1 et 5 ans				144 388	144 388
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				246 063	246 063
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				8 486	8 486
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				8 486	8 486
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		254 549	
		254 549	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagement de retraite Cf. état Engagements financiers - Autres engagements		275 425	
		275 425	
Total des engagements financiers (1)		529 974	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		36	
	Professions intermédiaires		53	
	Employés		44	
	Ouvriers		311	
	TOTAL		444	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	14 572	14 021	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	14 572	14 021	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	14 572	14 021	100,00	100,00				

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
AAC GLOBE EXPRESS 5 RUE DE LA MARBE 77400 SAINT THIBAULT DES VIGNES	SARL		

La société AAC GLOBE EXPRESS est exemptée de produire des comptes consolidés.

En effet, suivant l'article L 233-17-1 du Code du commerce, une société est exemptée de l'obligation d'établir et de publier des comptes consolidés lorsque toutes les entreprises qu'elle contrôle présentent, tant individuellement que collectivement, un intérêt négligeable.

Sur la base des principaux agrégats tels que Chiffre d'affaires, total du bilan, endettement financier, les filiales d'AAC GLOBE EXPRESS présentent un caractère négligeable par rapport à l'ensemble du groupe.

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : siège.

ASSOCIATION AUTONOME DE CAMIONNAGE GLOBE EXPRESS
Société par actions simplifiée au capital de 5 333 000 euros
Siège social : 5 rue de la Marne, 77400 SAINT-THIBAUT-DES-VIGNES
342 706 421 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 953 011,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	953 011,55 euros
A la réserve légale	47 650,58 euros

Le solde de	905 360,97 euros
à porter en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 387 564,43 euros.	

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. Selim KILIC

 Selim KILIC