

Juliette GUIBERT

3 P I A

du 01/01/2019 Certified by  yousign

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 125	1 125		7
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	30 766	29 563	1 202	623
Autres immobilisations corporelles	304 019	246 274	57 744	67 630
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 410		3 410	3 210
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	339 319	276 963	62 357	71 470
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	121 501		121 501	245 169
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	765 734		765 734	764 601
Autres créances	205 117		205 117	145 198
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	47 398		47 398	99 156
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	6 352		6 352	21 963
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 146 103		1 146 103	1 276 086
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 485 422	276 963	1 208 459	1 347 557
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

3 P I A

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 220 000,00)	220 000	220 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	22 000	22 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	34 716	115 241
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 859	-80 526
Situation Nette	284 575	276 716
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	284 575	276 716
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	83 490	83 490
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	83 490	83 490
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	62 961	108 066
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 547	471 312
Dettes fiscales et sociales	218 877	243 456
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	230 010	164 517
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	840 395	987 351
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 208 459	1 347 557
Renvois :		
(1) Dettes :		
à plus d'un an	23 165,00	
à moins d'un an	817 230,00	987 351,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	4 489,00	33 132,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

3 P I A

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 1 208 459€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice net comptable de 7 859€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après. Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT :**ACTIF****Immobilisations :**

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 125	-	-	-	-	1 125
Total Immobilisations Incorporelles (I)	1 125	-	-	-	-	1 125

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 769	-	996	-	-	30 766
Installations générales, agencements, aménagements divers	15 649	-	-	-	-	15 649
Matériel de transport	249 044	-	18 055	-	-	267 099
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 272	-	-	-	-	21 272
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	315 734	-	19 051	-	-	334 784

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	3 210	-	200	-	-	3 410
Total Immobilisations Financières (III)	3 210	-	200	-	-	3 410
TOTAUX (I+II+III)	320 069	-	19 251	-	-	339 319

• Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+	-	Fin exercice
Amortissement	Reprise			
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	1 118	7	-	1 125
Total Amortissement. Incorporelles (Total I)	1 118	7	-	1 125
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencés, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	29 146	417	-	29 563
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencés, aménag. divers	4 250	1 458	-	5 707
Autres immo. corp.- Matériel de transport	192 813	26 482	-	219 295
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	21 272	-	-	21 272
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	247 480	28 357	-	275 838
TOTAUX	248 598	28 365	-	276 963

• Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

• Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Fonds Commercial :

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat hors taxes.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	121 501	-	121 501
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
TOTAUX	121 501	-	121 501

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
<i>Intérêts Courus</i>	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	4 939
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	1 500
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
TOTAL		6 439

État 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.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		3 410	-	3 410
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		765 734	765 734	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		300	300	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	1 800	1 800	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	27 163	27 163	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		146 423	146 423	-
Débiteurs divers		29 432	29 432	-
Charges constatées d'avance		6 352	6 352	-
TOTAUX		980 613	977 203	3 410
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
OFA	557,19		
BE RESEAU	224,38		
ASS GERMOND ASSOCIES-PRIVEFLEET	188,90		
ASS GERMOND ASSOCIES-AUTOFLEET	3 304,29		
BNP PARIBAS LEASE GROUP	289,21		
BNP PARIBAS LEASE GROUP - INFRA SAUVEGARDE	525,41		
BNP PARIBAS LEASE GROUP - FIREWALL	101,91		
KOESIO OUEST	131,06		
KOESIO - SAUVEGARDE ACRONIS	663,68		
*EP7877600-C4CM-CIC Leasing Sol	366,19		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	500	440,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	500	440,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	220 000				220 000
Réserve légale	22 000				22 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Autres réserves	115 241	-80 526			34 716
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-80 526	80 526	7 859		7 859

Provisions pour Risques et Charges :

I - Provision Réglementées	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour hausse des prix	-	-	-	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL I	-	-	-	-

II - Provisions risques et charges	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	83 490	-	-	83 490
TOTAL II	83 490	-	-	83 490

Type Provision	Montant début exercice	+ Dotations	- Reprises	Montant fin exercice
I - Provisions réglementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	83 490	-	-	83 490
III - Provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL GENERAL	83 490	-	-	83 490
<i>Dont dotations et reprises d'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises exceptionnelles</i>				

Il a été constaté une somme de 83 490€ en provision pour risques sur l'exercice 2019 suite à un litige avec l'Urssaf. Le tribunal Judiciaire d'Angers a rendu un jugement le 29/9/2022, condamnant ainsi la société à une somme de 167 725 €.

Il a été interjeté appel le 4/11/2022 sur la base de jurisprudence similaire, qui donnerait raison à la société. Ainsi il a été décidé de maintenir la provision au même montant soit 83 490€.

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	4 601	4 601	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	58 360	35 195	23 165	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	328 547	328 547	-	-
Personnel et comptes rattachés	21 448	21 448	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	26 817	26 817	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	169 413	169 413	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 199	1 199	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	-	-	-	-
Autres dettes	230 010	230 010	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	840 395	817 230	23 165	-
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 574			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	-
	Charges sociales	361
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	113
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	152 929
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	60 228
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	937
	Divers	-
TOTAL		214 568

Autres Informations Spécifiques :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Ouvriers	13
TOTAL	13

Engagements Financiers donnés et reçus :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrits dans la présente car celui-ci est pris en charge par la ProBTP pour le collège Ouvriers en contrepartie de cotisations versées sur les salaires. Il n'y a donc aucun engagement à mentionner en annexe.

3 P I A

Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 220 000 euros
Siège social : Z.A Actiparc Parc d'Activités Loire Authion
Corné, 49140 LOIRE AUTHION
391 464 450 RCS ANGERS

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE **DU 30 JUIN 2025**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 7 858,75 euros en totalité au compte « **autres réserves** ».

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

Certifié conforme
La Présidente