



AMG FECHOZ

11 Bis Rue Scribe

75009 PARIS 9E ARRONDISSEMENT

Comptes au 31/12/2024

A solid black horizontal bar used to redact information, likely a company identification number or registration details.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Maud', written diagonally across the page.

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	12
Détail des comptes - Charges	16
Détail des comptes - Produits	23

Dossier de gestion

Solde intermédiaires de gestion	27
Capacité d'autofinancement	28

Annexes

Règles et méthodes comptables	30
Faits marquants	33
Immobilisations	34
Amortissements	35
Provisions et dépréciations	36
Créances et dettes	37
Charges à payer	38
Charges constatées d'avance	39
Transfert de charges	40
Charges et produits exceptionnels	41
Composition du capital social	42
Eléments sur les postes des entreprises liées	43
Ventilation du chiffre d'affaires	44
Engagements financiers donnés et reçus	45
Engagements en matière de retraites	46
Effectif moyen	47

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	29 782	20 600	9 182	16 576
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	11 374	2 062	9 312	2 933
Autres immobilisations corporelles	265 953	134 030	131 923	90 193
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				1 050
Autres immobilisations financières	159 969		159 969	147 047
ACTIF IMMOBILISE	467 078	156 692	310 386	257 799
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	297 012		297 012	317 211
En-cours de production de biens	2 153 952		2 153 952	1 089 690
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	123 815		123 815	91 780
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	5 065 150	32 540	5 032 610	4 651 569
Autres créances	4 921 046		4 921 046	4 787 408
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	527 803		527 803	890 840
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	68 106		68 106	71 064
ACTIF CIRCULANT	13 156 884	32 540	13 124 344	11 899 563
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				21 804
TOTAL GENERAL	13 623 963	189 232	13 434 730	12 179 166

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 5 685 400)	5 685 400	4 385 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	100 000	100 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	9 662 252	9 662 252
Report à nouveau	-10 755 247	-9 787 171
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 781	-968 076
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 696 187	3 392 406
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	142 417	133 554
Provisions pour charges		
PROVISIONS	142 417	133 554
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	687 949	1 169 748
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	383 799	
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 390 272	4 863 186
Dettes fiscales et sociales	2 027 341	2 464 493
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75	43 840
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	8 489 437	8 541 268
Ecarts de conversion passif	106 690	111 939
TOTAL GENERAL	13 434 730	12 179 166

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	14 255 742	811 639	15 067 381	14 524 251
Production vendue de services	32 274		32 274	27 309
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	14 288 015	811 639	15 099 655	14 551 560
Production stockée			1 064 262	-30 719
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			23 000	3 500
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			483 769	668 211
Autres produits			51 764	65 847
PRODUITS D'EXPLOITATION			16 722 449	15 258 400
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 375 249	1 947 564
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			1 775	980
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			229 156	7 510
Autres achats et charges externes			8 382 030	10 543 195
Impôts, taxes et versements assimilés			100 438	84 628
Salaires et traitements			2 388 787	2 211 510
Charges sociales			974 171	958 681
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			54 954	53 100
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				157 078
Dotations aux provisions			142 417	27 807
Autres charges			67 925	228 355
CHARGES D'EXPLOITATION			16 716 901	16 220 406
RESULTAT D'EXPLOITATION			5 548	-962 006
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			10 302	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 666	264
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			21 804	21 322
Différences positives de change			15 274	26 271
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			60 047	47 856
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				21 804
Intérêts et charges assimilées			25 167	394 631
Différences négatives de change			16 236	13 841
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			41 403	430 276
RESULTAT FINANCIER			18 644	-382 419
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			24 192	-1 344 426

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	386 828
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		19 733
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 500	406 561
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 970	9 544
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 940	340 357
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 911	349 902
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-20 411	56 659
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		-319 690
TOTAL DES PRODUITS	16 784 996	15 712 817
TOTAL DES CHARGES	16 781 215	16 680 893
BENEFICE OU PERTE	3 781	-968 076

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
2051000	Logiciels - Paris	27 344,00	27 344,00	
2052000	Dépôt marques et noms	2 437,93	2 437,93	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		29 781,93	29 781,93	
2805101	Amort. Logiciel- Paris	-19 793,30	-12 399,05	-7 394,25
2805200	Amort. dépôt marque	-806,75	-806,75	
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-20 600,05	-13 205,80	-7 394,25
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		9 181,88	16 576,13	-7 394,25
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		9 181,88	16 576,13	-7 394,25
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE				
2155000	Matériel Chantier - Paris	9 401,83	1 652,98	7 748,85
2155010	Matériel Chantier - La Chapelle	1 972,30	1 972,30	
Total 2050/AR - Installations techniques, matériel et outillages industriels, brut		11 374,13	3 625,28	7 748,85
2815500	Amort. Matériel - Paris	-1 294,91	-304,33	-990,58
2815501	Amort. Matériel - La Chapelle	-766,77	-387,71	-379,06
Total 2050/AS - Installations techniques, matériel et outillages industriels, amortissements et		-2 061,68	-692,04	-1 369,64
TOTAL INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE		9 312,45	2 933,24	6 379,21
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
2181020	Aménagement - Paris	64 989,95	13 802,25	51 187,70
2181030	Aménagement- Quimper	12 205,83	12 205,83	
2182000	Matériel de transport - Paris	54 173,99	53 858,02	315,97
2183000	Matériel Bureau & Informatique	89 983,99	76 459,00	13 524,99
2183001	Matériel Bureau & Info.- Quimper	29 028,00	17 428,00	11 600,00
2184000	Mobilier - Paris	15 571,48	4 279,88	11 291,60
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		265 953,24	178 032,98	87 920,26
2818102	Amort. agenc. instal.- Paris	-13 773,05	-8 092,37	-5 680,68
2818103	Amort. Agenc. instal. Quimper	-1 512,06	-291,48	-1 220,58
2818200	Amort. Matériel Transport - Paris	-40 658,15	-29 418,08	-11 240,07
2818300	Amort. Matériel Bureau & informatiq	-61 332,79	-41 049,01	-20 283,78
2818301	Amort. Matériel Bureau - Quimper	-14 550,58	-8 308,10	-6 242,48
2818400	Amort. Mobilier Bureau - Paris	-2 203,85	-681,27	-1 522,58
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisions		-134 030,48	-87 840,31	-46 190,17
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		131 922,76	90 192,67	41 730,09
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		141 235,21	93 125,91	48 109,30
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS				
2743000	Prêts au personnel		1 050,00	-1 050,00
Total 2050/BF - Prêts, brut			1 050,00	-1 050,00
TOTAL PRETS			1 050,00	-1 050,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
2750000	Dépôts cautions - Appels Offres	10 600,00		10 600,00
2751000	Dépôts cautions - Permanents	55 780,03	52 085,51	3 694,52
2751060	CASA - Dépôts & Cautionnements	93 589,14	94 961,81	-1 372,67
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		159 969,17	147 047,32	12 921,85
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		159 969,17	147 047,32	12 921,85
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		159 969,17	148 097,32	11 871,85
STOCKS				
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS				
3220000	Stock de fournitures	297 011,97	526 167,70	-229 155,73
Total 2050/BL - Matières premières et approvisionnements, brut		297 011,97	526 167,70	-229 155,73
3922000	Dép. stock fournitures		-208 956,36	208 956,36
Total 2050/BM - Matières premières et approvisionnements, amortissements			-208 956,36	208 956,36
TOTAL MATIERES PREMIERES APPROVISIONNNTS		297 011,97	317 211,34	-20 199,37
EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS				
3350000	En cours de production	2 153 952,00	1 089 690,00	1 064 262,00
Total 2050/BN - En cours de production de biens, brut		2 153 952,00	1 089 690,00	1 064 262,00
TOTAL EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS		2 153 952,00	1 089 690,00	1 064 262,00
TOTAL STOCKS		2 450 963,97	1 406 901,34	1 044 062,63
AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS				
4091000	Fournisseurs : Avances & Acomptes	123 815,02	91 780,43	32 034,59
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		123 815,02	91 780,43	32 034,59
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE FOURNISSEURS		123 815,02	91 780,43	32 034,59
TOTAL AVANCES ET ACOMPTE /COMMANDES		123 815,02	91 780,43	32 034,59
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
4110000	Clients Collectifs	4 268 838,33	4 337 882,63	-69 044,30
4110060	CASA - Clients	136 003,81	145 310,23	-9 306,42
4111000	Clients Collectifs - Groupe	5 321,54	20 137,05	-14 815,51
4160200	Clts Dtx - France 20%	39 048,00	39 048,00	
4160900	Clts Dtx - Export		127 689,71	-127 689,71
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 449 211,68	4 670 067,62	-220 855,94
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 449 211,68	4 670 067,62	-220 855,94
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
4181000	Clients factures à établir	593 448,97	141 731,54	451 717,43
4185000	CLIENTS - GROUPE FAE	22 489,74		22 489,74
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		615 938,71	141 731,54	474 207,17
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		615 938,71	141 731,54	474 207,17
DEPRECIATIONS CLIENTS				
4910000	Prov/dépr. comptes clients	-32 539,98	-160 229,69	127 689,71

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-32 539,98	-160 229,69	127 689,71
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-32 539,98	-160 229,69	127 689,71
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		5 032 610,41	4 651 569,47	381 040,94
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
4098000	Avoirs non parvenus		359 470,95	-359 470,95
4098060	RRR à obtenir	1 389,25	4 175,94	-2 786,69
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		1 389,25	363 646,89	-362 257,64
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		1 389,25	363 646,89	-362 257,64
PERSONNEL				
4210000	Salaires nets	1 972,86		1 972,86
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		1 972,86		1 972,86
TOTAL PERSONNEL		1 972,86		1 972,86
SECURITE SOC. ET ORG SOCX				
4386200	Formation Continue à Payer		2 486,70	-2 486,70
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			2 486,70	-2 486,70
TOTAL SECURITE SOC. ET ORG SOCX			2 486,70	-2 486,70
ETAT ET COLLECTIVITES				
4410000	ETAT - SUBVENTION A RECEVOIR		2 000,00	-2 000,00
4440060	CASA - Etat, Impôts Stés	16 872,56		16 872,56
4456120	Tva deduct sur immob	807,53	516,20	291,33
4456617	TVA déductible 20 % Autoliquidation	25 420,28	43 375,73	-17 955,45
4456619	TVA Déductible B & Services	266 255,16	325 480,62	-59 225,46
4456620	TVA déductible Groupe	473 948,06	319 537,63	154 410,43
4456625	T.V.A. deduct. s/livraison intracom	2 781,76	862,45	1 919,31
4456627	T.V.A. deduct s/prestation intracom	588,96	1 083,99	-495,03
4456650	TVA Déd. 8,1 % Suisse	481,65		481,65
4456657	TVA Déductible Suisse 7.7%	15 576,07	18 328,40	-2 752,33
4456760	CASA - Etat - Crédit de TVA	117 675,50	66,90	117 608,60
4457111	TVA Suisse 7,7%	2 829,19	2 246,38	582,81
4458600	TVA S/Fact. non parvenues	8 860,78	50 838,77	-41 977,99
4470000	Autres imp. taxes vers. ass.	1 513,00		1 513,00
4487000	Etat produits à recevoir		4 459,00	-4 459,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		933 610,50	768 796,07	164 814,43
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		933 610,50	768 796,07	164 814,43
GROUPE ET ASSOCIES				
4553000	C/C Accedia International	376 044,59		376 044,59
4555000	IS - Intégration Accedia Internatio		319 690,00	-319 690,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		376 044,59	319 690,00	56 354,59
TOTAL GROUPE ET ASSOCIES		376 044,59	319 690,00	56 354,59
DEBITEURS DIVERS				
4670020	ACCEDIA CAPITAL	325,31		325,31

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
4674000	Groupe Fechoz	3 607 703,82	3 332 787,90	274 915,92
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		3 608 029,13	3 332 787,90	275 241,23
TOTAL DEBITEURS DIVERS		3 608 029,13	3 332 787,90	275 241,23
TOTAL AUTRES CREANCES		4 921 046,33	4 787 407,56	133 638,77
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
5121060	CASA - Banques	50 610,58	48 106,75	2 503,83
5122200	Ste Générale Mantes	3 145,07	4 005,45	-860,38
5125100	Crédit Suisse CHF	206 357,25	448 574,49	-242 217,24
5125200	Crédit Suisse Euro	3 064,11	969,13	2 094,98
5126000	CIC	52 544,01	62 161,51	-9 617,50
5128000	LCL	181 949,76	89 517,05	92 432,71
5128030	CA BRIE PICARDIE	30 132,01	237 505,45	-207 373,44
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		527 802,79	890 839,83	-363 037,04
TOTAL DISPONIBILITES		527 802,79	890 839,83	-363 037,04
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		527 802,79	890 839,83	-363 037,04
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
4860000	Charges constatées d'avance	68 105,60	71 064,04	-2 958,44
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		68 105,60	71 064,04	-2 958,44
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		68 105,60	71 064,04	-2 958,44
ECARTS DE CONVERSION ACTIF				
4768000	Diff. comp. par couvrir/change		21 804,43	-21 804,43
Total 2050/CN - Écarts de conversion d'actif, brut			21 804,43	-21 804,43
TOTAL ECARTS DE CONVERSION ACTIF			21 804,43	-21 804,43
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		68 105,60	92 868,47	-24 762,87
TOTAL GÉNÉRAL		13 434 730,38	12 179 166,46	1 255 563,92

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
1013000	Capital social	5 685 400,00	4 385 400,00	1 300 000,00
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		5 685 400,00	4 385 400,00	1 300 000,00
TOTAL		5 685 400,00	4 385 400,00	1 300 000,00
RESERVE LEGALE				
1061100	Réserve légale	100 000,49	100 000,49	
Total 2051/DD - Réserve légale N		100 000,49	100 000,49	
TOTAL RESERVE LEGALE		100 000,49	100 000,49	
AUTRES RESERVES				
1068800	Réserves diverses	9 662 252,33	9 662 252,33	
Total 2051/DG - Autres réserves N		9 662 252,33	9 662 252,33	
TOTAL AUTRES RESERVES		9 662 252,33	9 662 252,33	
REPORT A NOUVEAU				
1190000	Report à nouveau (SD)	-10 755 246,87	-9 787 170,56	-968 076,31
Total 2051/DH - Report à nouveau N		-10 755 246,87	-9 787 170,56	-968 076,31
TOTAL REPORT A NOUVEAU		-10 755 246,87	-9 787 170,56	-968 076,31
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 781,26	-968 076,31	971 857,57
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		3 781,26	-968 076,31	971 857,57
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		3 781,26	-968 076,31	971 857,57
TOTAL CAPITAUX PROPRES		4 696 187,21	3 392 405,95	1 303 781,26
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
1515000	Prov/pertes de change		21 804,43	-21 804,43
1518000	Prov. pr risques chantier	142 417,00	111 750,00	30 667,00
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		142 417,00	133 554,43	8 862,57
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		142 417,00	133 554,43	8 862,57
TOTAL PROVISIONS		142 417,00	133 554,43	8 862,57
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
1641000	Emprunt Prêt garanti par l'état	687 949,46	1 169 748,49	-481 799,03
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		687 949,46	1 169 748,49	-481 799,03
TOTAL EMPRUNTS		687 949,46	1 169 748,49	-481 799,03
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		687 949,46	1 169 748,49	-481 799,03
DETTES				
ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
4191000	Clts avances acpts reçus/com.	383 799,18		383 799,18
Total 2051/DW - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours N		383 799,18		383 799,18
TOTAL ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS		383 799,18		383 799,18

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL DETTES		383 799,18		383 799,18
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
4010000	Fournisseurs Collectifs	2 705 223,56	2 296 321,17	408 902,39
4011000	Fournisseurs - groupe	2 554 096,47	1 898 153,19	655 943,28
4011060	CASA - Fournisseurs locaux	63 547,95	16 919,21	46 628,74
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		5 322 867,98	4 211 393,57	1 111 474,41
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		5 322 867,98	4 211 393,57	1 111 474,41
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
4081000	Factures frs n/parvenues	67 404,29	650 082,71	-582 678,42
4081060	CASA - Fournisseurs FNP		1 709,34	-1 709,34
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		67 404,29	651 792,05	-584 387,76
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		67 404,29	651 792,05	-584 387,76
TOTAL FOURNISSEURS		5 390 272,27	4 863 185,62	527 086,65
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
4210000	Salaires nets		23 874,01	-23 874,01
4251000	Frais collectif du personnel	28 446,03	55 137,43	-26 691,40
4270000	Personnel oppositions	2 828,66	3 569,13	-740,47
4282000	Dettes prov/congés payés	171 088,47	219 888,21	-48 799,74
4283000	Provision Primes Diverses	77 435,00	42 500,00	34 935,00
4286000	Pers. autres charges à payer	28 434,80	28 818,00	-383,20
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		308 232,96	373 786,78	-65 553,82
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		308 232,96	373 786,78	-65 553,82
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
4310000	URSSAF - Paris	87 838,10	87 793,33	44,77
4310100	URSSAF - Quimper	9 915,85	3 389,23	6 526,62
4310200	URSSAF - La Chapelle	7 582,51	2 682,30	4 900,21
4372000	GAN/APICIL - Mutuelle	46 533,05	40 570,29	5 962,76
4373100	MALAKOFF - MEDERIC	21 250,58	24 518,20	-3 267,62
4373500	CPAM IJSS à recevoir	7 434,33	3 521,34	3 912,99
4382000	Charges Sociales s/congés à payer	76 989,85	98 949,69	-21 959,84
4383000	Provision cs sur primes	35 224,00	21 250,00	13 974,00
4386000	Org. soc. charges à payer	11 373,92	11 527,20	-153,28
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		304 142,19	294 201,58	9 940,61
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		304 142,19	294 201,58	9 940,61
ETAT ET COLLECTIVITES				
4410000	ETAT - SUBVENTION A RECEVOIR	1 500,00		1 500,00
4421000	Prélèvement à la source	6 683,00	9 187,88	-2 504,88
4440060	CASA - Etat, Impôts Stés		24 474,25	-24 474,25
4452700	TVA Due Intracom Prestations	588,96	1 083,99	-495,03
4455100	TVA à Décaisser - Paris	58 066,00	2 360,00	55 706,00
4455130	TVA à décaisser- Suisse	61 783,97	17 916,27	43 867,70

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
4457103	T.V.A Collectée 8.1 % suisse	6 077,38		6 077,38
4457110	T.V.A collectée Suisse 8%	184,57	184,57	
4457117	TVA Collectée autoliquidation	25 420,28	43 375,72	-17 955,44
4457118	T.V.A. collectée 19,6 %	127 805,15	127 805,15	
4457120	TVA Collectée "Groupe"	300,60	2 960,88	-2 660,28
4457125	T.V.A. collectée s/livraison intrac	2 781,76	862,45	1 919,31
4457127	T.V.A. collectée Corse 10%	14 618,35	21 251,71	-6 633,36
4457139	T.V.A. collectée - Belgique - 21 %	23 958,99	23 958,99	
4457150	TVA col. sur Clients Douteux	2 160,17	2 160,17	
4457220	Monaco 20 %	225 953,16	19 944,48	206 008,68
4457221	TVA coll. à 20%	631 298,83	1 348 951,20	-717 652,37
4457260	CASA - Etat, TVA facturée	108 708,16	109 879,80	-1 171,64
4458690	TVA SUR AVOIR NON PARVENU		440,60	-440,60
4458700	TVA S/Fact. à établir	101 301,13	18 764,66	82 536,47
4458760	CASA - TVA sur Facture à établir	9 024,35	8 916,66	107,69
4486000	Etat charges à payer	4 036,22	9 668,56	-5 632,34
4486200	Taxe Véhicules Ste	656,00	476,00	180,00
4486500	Taxe apprentissage à payer	2 058,56	1 881,11	177,45
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		1 414 965,59	1 796 505,10	-381 539,51
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		1 414 965,59	1 796 505,10	-381 539,51
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		2 027 340,74	2 464 493,46	-437 152,72
AUTRES DETTES				
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
4198000	Avoirs a établir		29 143,56	-29 143,56
Total 2051/EA - Autres dettes N			29 143,56	-29 143,56
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			29 143,56	-29 143,56
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
4551000	Compte-courant M. GAUTIER		19,00	-19,00
4553000	C/C Accedia International		13 538,45	-13 538,45
Total 2051/EA - Autres dettes N			13 557,45	-13 557,45
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS			13 557,45	-13 557,45
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
4670058	CB Daniel GONCALVEZ		1 023,94	-1 023,94
4679800	ACCEDIA INTERNATIONAL	75,00	115,06	-40,06
Total 2051/EA - Autres dettes N		75,00	1 139,00	-1 064,00
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		75,00	1 139,00	-1 064,00
TOTAL AUTRES DETTES		75,00	43 840,01	-43 765,01
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF				
4771000	Augmentation des créances	2 516,34		2 516,34
4778000	Diff. comp. par couv/change	104 173,18	111 938,50	-7 765,32
Total 2051/ED - Écarts de conversion de passif N		106 689,52	111 938,50	-5 248,98
TOTAL ECARTS DE CONVERSION PASSIF		106 689,52	111 938,50	-5 248,98

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		106 689,52	111 938,50	-5 248,98
TOTAL GÉNÉRAL		13 434 730,38	12 179 166,46	1 255 563,92

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
6070150	Achats de mdises Groupe	80 167,75	28 505,81	51 661,94
6071000	Marchandises	3 532 933,11	1 756 148,74	1 776 784,37
6071020	Marchandises CEE	90 717,05	67 799,81	22 917,24
6071030	Marchandises Hors UE	673 943,81	95 109,74	578 834,07
6097000	RRR Obtenus s/achats Marchandises	-2 512,88		-2 512,88
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		4 375 248,84	1 947 564,10	2 427 684,74
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		4 375 248,84	1 947 564,10	2 427 684,74
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
6026000	Emballages	1 774,55	979,62	794,93
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		1 774,55	979,62	794,93
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		1 774,55	979,62	794,93
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR				
6032000	Var/stocks autres approvison.	229 155,73	7 510,30	221 645,43
Total 2052/FV - Variation de stock de matière première et d'approvisionnement		229 155,73	7 510,30	221 645,43
TOTAL VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR		229 155,73	7 510,30	221 645,43
TOTAL ACHATS		4 606 179,12	1 956 054,02	2 650 125,10
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
6041000	Prestations de Services	1 083 656,16	2 316 609,21	-1 232 953,05
6041050	Prestations de services - Groupe	129 556,99	49 165,72	80 391,27
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 213 213,15	2 365 774,93	-1 152 561,78
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		1 213 213,15	2 365 774,93	-1 152 561,78
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
6061000	Carburant	81 289,37	77 713,23	3 576,14
6061200	EDF GDF - Paris	4 618,46	9 903,41	-5 284,95
6061300	EDF GDF - Quimper	4 882,62	7 725,24	-2 842,62
6061400	EDF GDF - La Chapelle - St Dizier	3 731,22	25 408,45	-21 677,23
6061410	Gaz - La Chapelle	2 321,87	7 158,32	-4 836,45
6063000	Fourn. & Petit Equip.	10 357,76	27 739,77	-17 382,01
6063010	Fourn. & Petit Equip. Chantiers	95 534,69	54 390,98	41 143,71
6063050	Fourn. & Petit Equip. Groupe	79,23		79,23
6064000	Fournitures de Bureau	21 989,07	19 760,23	2 228,84
6065000	Vêtements travail/sécurité	6 771,36	9 944,67	-3 173,31
6068000	Fournitures Matériel & Mat.première		6 846,37	-6 846,37
6068030	Quincaillerie		2 981,04	-2 981,04
6068060	Sonorisation		9 437,82	-9 437,82
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		231 575,65	259 009,53	-27 433,88
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		231 575,65	259 009,53	-27 433,88
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
6110000	Sous-traitance - Chantier pdi 20%	622 992,03	968 540,89	-345 548,86

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
6110010	Sous-traitance - pdi autoliquida.	1 499 969,50	2 573 630,97	-1 073 661,47
6110050	Sous-traitance Groupe	73 893,50		73 893,50
6111000	Sous-traitance - Frais généraux	38 084,88	36 132,81	1 952,07
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 234 939,91	3 578 304,67	-1 343 364,76
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		2 234 939,91	3 578 304,67	-1 343 364,76
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
6122524	Redevances de crédit bail	67 330,80	55 835,78	11 495,02
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		67 330,80	55 835,78	11 495,02
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		67 330,80	55 835,78	11 495,02
LOCATIONS				
6131000	Location mobilière	2 509,31	1 631,45	877,86
6132000	Locations Immobilières	8 828,64	10 971,54	-2 142,90
6132020	Locations Immobilières - Paris	175 116,51	172 762,64	2 353,87
6132021	Parking - 13ème EG	1 020,08	7 058,44	-6 038,36
6132023	Parking - Paris	7 720,00		7 720,00
6132025	Parking- 10 rue M.Chorot MOIRAN(38)	1 041,00	1 018,60	22,40
6132026	Locations Immobilières	4 000,41	3 862,95	137,46
6132030	Locations Immobilières - Quimper	25 838,22	28 933,88	-3 095,66
6132040	Locations Immobilières -La Chapelle	27 033,23	26 924,08	109,15
6133000	Locations véhicules	17 883,69	14 007,19	3 876,50
6134000	Locations matériel - Chantier	295 062,95	171 487,20	123 575,75
6134060	Location de materiel et outillage	5 357,38	7 443,90	-2 086,52
6134100	Locations Informatiques Incorp	29 716,20	25 576,49	4 139,71
6135000	Location mobilière > 6 mois	551,76	522,46	29,30
6135100	Location Photocopieur	28 108,67	30 519,17	-2 410,50
6135120	Location photocopieur Xerox Quimper		-825,00	825,00
6135600	Location dropbox	967,12	1 003,64	-36,52
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		630 755,17	502 898,63	127 856,54
TOTAL LOCATIONS		630 755,17	502 898,63	127 856,54
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
6140200	Charges loc. & co-pro.- Paris	57 270,66	66 176,97	-8 906,31
6140300	Charges loc. & co-pro.- Quimper	4 115,89	3 169,03	946,86
6140400	Charges loc. & co-pro.- La Chapelle	2 981,99	2 735,00	246,99
6140700	Charges loc. & co-pro.- Cognin	145,44	140,00	5,44
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		64 513,98	72 221,00	-7 707,02
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		64 513,98	72 221,00	-7 707,02
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
6150000	Entretien réparation véhicules	29 379,27	20 379,71	8 999,56
6152020	Entretien locaux - Paris	16 708,48	18 230,57	-1 522,09
6152030	Entretien locaux - Quimper	6 675,38	6 264,04	411,34
6152040	Entretien locaux - La Chapelle	6 668,55	2 357,28	4 311,27
6153000	Entretien matériel chantier	11 555,76	2 647,78	8 907,98
6155000	Entretien sur biens mobiliers	6 080,11		6 080,11
6156000	Maintenance	75 611,23	82 440,54	-6 829,31

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		152 678,78	132 319,92	20 358,86
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		152 678,78	132 319,92	20 358,86
PRIMES D'ASSURANCES				
6161000	Assurances	24 710,05	23 383,54	1 326,51
6161010	Assurance Resp. Professionnelle	7 251,35	8 803,81	-1 552,46
6161200	Assurance - Paris	106 055,63	97 864,45	8 191,18
6165000	Assurance - Location matériel	32 376,73	13 272,81	19 103,92
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		170 393,76	143 324,61	27 069,15
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		170 393,76	143 324,61	27 069,15
DIVERS				
6181000	Documentation générale	1 089,84	363,41	726,43
6183000	Documentation technique	6 215,79	6 497,09	-281,30
6184020	Reprographie - Paris	6 790,67	5 496,49	1 294,18
6185000	Frais de colloq. sémin. conf.	6 847,50	14 837,46	-7 989,96
6280060	Cotisations maroc		147,04	-147,04
6281000	Concours divers (cotisations)	651,50	703,06	-51,56
6284000	Frais de recrutement personnel	33 900,00	33 366,00	534,00
6285000	Frais de dossiers	41,00		41,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		55 536,30	61 410,55	-5 874,25
TOTAL DIVERS		55 536,30	61 410,55	-5 874,25
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
6211000	Personnel intérimaire	1 348 151,39	1 261 557,49	86 593,90
6211060	Personnel intérimaire - Casa		148 712,25	-148 712,25
6214000	Personnel détaché ou prêté	280 199,87	288 503,56	-8 303,69
6215000	Pilotage-compte prorata	289 138,87	195 412,26	93 726,61
6215060	CASA - Travaux compte prorata	11 043,62	65 799,08	-54 755,46
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		1 928 533,75	1 959 984,64	-31 450,89
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		1 928 533,75	1 959 984,64	-31 450,89
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
6226000	Honoraires	67 607,69	77 535,35	-9 927,66
6226010	Honoraires avocats	42 438,87	38 808,86	3 630,01
6226020	Honoraire compta + CAC	15 465,00	23 774,20	-8 309,20
6226060	CASA - Honoraires	7 812,84	10 666,83	-2 853,99
6227000	Frais d'actes et contentieux	5 728,75	1 094,41	4 634,34
6228100	Management Fees	369 281,00	360 826,00	8 455,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		508 334,15	512 705,65	-4 371,50
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		508 334,15	512 705,65	-4 371,50
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
6230050	Communications groupe	29 842,00		29 842,00
6233000	Salons	42 450,05	36 314,63	6 135,42
6234000	Cadeaux à la clientèle	1 268,34	1 720,55	-452,21
6236000	Catalogues et imprimés	501,16	619,10	-117,94
6237000	Publications - Publicité		1 090,00	-1 090,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		74 061,55	39 744,28	34 317,27
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		74 061,55	39 744,28	34 317,27
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
6241000	Transports/achats-coursiers	412,79		412,79
6241010	Transp. s/achats - Chantier	307 165,94	273 459,25	33 706,69
6241060	CASA - Achats prestations services		1 198,18	-1 198,18
6244000	Transports administratifs	218,50	212,60	5,90
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		307 797,23	274 870,03	32 927,20
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		307 797,23	274 870,03	32 927,20
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
6251010	Voyages & déplacements - Chantiers	427 472,87	376 148,46	51 324,41
6251050	Voyages et Déplacements IG	26 988,00	23 416,00	3 572,00
6255000	Frais de déménagement	76 712,82		76 712,82
6256000	Missions	65 755,78		65 755,78
6257000	Réceptions	29 541,49	30 093,06	-551,57
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		626 470,96	429 657,52	196 813,44
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		626 470,96	429 657,52	196 813,44
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
6260000	Frais postaux	592,09	145,20	446,89
6261000	Téléphone Paris	20 132,73	15 258,71	4 874,02
6261010	Internet - Paris	8 774,53	2 226,66	6 547,87
6261020	Internet - Quimper	425,48	486,08	-60,60
6261200	Téléphone - La Chapelle	1 486,47	1 500,73	-14,26
6262000	Frais Poste - Paris	1 317,88	2 625,41	-1 307,53
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		32 729,18	22 242,79	10 486,39
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		32 729,18	22 242,79	10 486,39
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
6270000	Services bancaires et assimilé	42 082,45	79 067,20	-36 984,75
6270060	CASA - Frais et comm sur services	255,24	322,82	-67,58
6278000	Autres frais et commissions	40 827,65	53 500,00	-12 672,35
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		83 165,34	132 890,02	-49 724,68
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		83 165,34	132 890,02	-49 724,68
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		8 382 029,66	10 543 194,55	-2 161 164,89
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
6312000	Taxe d'apprentissage	15 551,97	14 210,71	1 341,26
6333000	Particip. employeurs à la FPC	23 075,04	21 081,38	1 993,66
6333100	Formation	36 966,63	17 004,84	19 961,79
6334000	Assurance IFC		4 039,73	-4 039,73
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		75 593,64	56 336,66	19 256,98
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		75 593,64	56 336,66	19 256,98

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
6351110	CET (CFE+CVAE)	19 487,66	26 388,56	-6 900,90
6351300	Autres impôts locaux	1 765,00		1 765,00
6351400	Taxes sur véhicules sociétés	656,00	476,00	180,00
6353000	Droits de douane non affectés	178,08		178,08
6354000	Droits Timbre & Enregt	1 277,21	316,18	961,03
6354060	CASA - Droits d'enregist. et timbre	678,97	666,28	12,69
6358000	Autres droits	801,86	444,00	357,86
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		24 844,78	28 291,02	-3 446,24
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		24 844,78	28 291,02	-3 446,24
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		100 438,42	84 627,68	15 810,74
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
6410000	Salaires	2 284 093,75	2 089 078,38	195 015,37
6412000	Var Prov Congés payés	-48 799,74	32 981,21	-81 780,95
6414000	Indemnités et avantages divers	76 555,03	23 978,31	52 576,72
6414100	Tickets restaurant	32 247,90	33 659,20	-1 411,30
6415000	Primes de Transport	10 137,83	7 935,40	2 202,43
6416100	Var prov primes	34 551,80	23 877,00	10 674,80
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		2 388 786,57	2 211 509,50	177 277,07
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 388 786,57	2 211 509,50	177 277,07
CHARGES SOCIALES				
6451000	Cotisations URSSAF	757 212,02	677 303,62	79 908,40
6452000	Cotisations mutuelles	46 427,42	45 159,40	1 268,02
6452200	Cotisations prévoyance	19 900,02	39 265,95	-19 365,93
6453200	Cotisations Retraite UGRC	145 572,26	136 597,35	8 974,91
6459000	Variation prov. ch. soc sur CP	-21 959,84	25 327,69	-47 287,53
6470000	Autres charges sociales	241,50	5 651,45	-5 409,95
6475000	Médecine du travail pharmacie	6 781,98	7 616,94	-834,96
Total 2052/FZ - Charges sociales N		954 175,36	936 922,40	17 252,96
TOTAL CHARGES SOCIALES		954 175,36	936 922,40	17 252,96
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
6481000	Chèques KDO	6 175,00	7 957,00	-1 782,00
6486100	Var Proc CS primes	13 820,72	13 801,20	19,52
Total 2052/FZ - Charges sociales N		19 995,72	21 758,20	-1 762,48
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		19 995,72	21 758,20	-1 762,48
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		3 362 957,65	3 170 190,10	192 767,55
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
6811100	Dot. Immo. Incorporelles	7 394,25	13 556,50	-6 162,25
6811200	Dot. Immo. Corporelles	47 559,81	39 543,02	8 016,79
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		54 954,06	53 099,52	1 854,54

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		54 954,06	53 099,52	1 854,54
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
6817300	Dot. Prov. dépréciation stock		127 837,92	-127 837,92
6817400	Dotations dépréciations client		29 240,00	-29 240,00
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro			157 077,92	-157 077,92
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			157 077,92	-157 077,92
PROVISIONS				
6815000	Dot/risques & charg. d'exp.	142 417,00	27 807,00	114 610,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		142 417,00	27 807,00	114 610,00
TOTAL PROVISIONS		142 417,00	27 807,00	114 610,00
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		197 371,06	237 984,44	-40 613,38
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
6541000	Pertes sur créances irrécouvrables	58 403,71	184 159,29	-125 755,58
6580000	Ch. divers de gestion courante	9 521,04	44 195,52	-34 674,48
Total 2052/GE - Autres charges N		67 924,75	228 354,81	-160 430,06
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		67 924,75	228 354,81	-160 430,06
TOTAL AUTRES CHARGES		67 924,75	228 354,81	-160 430,06
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
6865000	Dot/prov. risques & charges fi.		21 804,43	-21 804,43
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N			21 804,43	-21 804,43
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS			21 804,43	-21 804,43
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
6611050	Intérêts PGE Groupe	25 167,43	31 342,85	-6 175,42
6611600	Emprunts et dettes assimilées		8 546,52	-8 546,52
6615050	Intérêts compte courant Groupe		22 834,19	-22 834,19
6680000	Autres charges financières		331 907,32	-331 907,32
6688000	Intérêts comptes courants	0,04	0,01	0,03
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		25 167,47	394 630,89	-369 463,42
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		25 167,47	394 630,89	-369 463,42
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
6660000	Pertes de change	16 235,75	13 840,58	2 395,17
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		16 235,75	13 840,58	2 395,17
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		16 235,75	13 840,58	2 395,17
TOTAL CHARGES FINANCIERES		41 403,22	430 275,90	-388 872,68
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
6711000	Pénalités sur marchés	17 382,49		17 382,49
6712000	Pénalités amendes fisc et pén	587,93	9 268,69	-8 680,76
6718060	CASA - Intérêts des emprunts & dett		275,70	-275,70

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		17 970,42	9 544,39	8 426,03
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		17 970,42	9 544,39	8 426,03
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL				
6751000	VNC immobilis. incorporelles		327 357,16	-327 357,16
6788000	Charges exception. diverses	4 940,40	13 000,00	-8 059,60
Total 2053/HF - Charges exceptionnelles sur opérations en capital N		4 940,40	340 357,16	-335 416,76
TOTAL CHARGES EXCEPT EN CAPITAL		4 940,40	340 357,16	-335 416,76
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		22 910,82	349 901,55	-326 990,73
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
6989000	Intégration fiscale -IS produit		-319 690,00	319 690,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N			-319 690,00	319 690,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			-319 690,00	319 690,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES			-319 690,00	319 690,00
TOTAL GÉNÉRAL		16 781 214,70	16 680 893,05	100 321,65

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
7010500	France "Gros Chantiers"	11 061 478,85	10 228 430,29	833 048,56
7010700	Sous traitance Autoliquidati	65 674,40	913,65	64 760,75
7010800	France "Petits Chantiers"	1 763 606,06	1 489 015,40	274 590,66
7010900	France "Maintenance"	1 039 920,21	1 141 774,17	-101 853,96
7011500	DOM."Gros Chantiers"		1 390,00	-1 390,00
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		13 930 679,52	12 861 523,51	1 069 156,01
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		13 930 679,52	12 861 523,51	1 069 156,01
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
7012500	Corse "Gros Chantier" 10%	223 020,48	212 517,14	10 503,34
7013500	Suisse "Gros Chantier"	737 408,00	171 147,36	566 260,64
7013800	Suisse "Maintenance"	126 432,97	114 413,66	12 019,31
7013900	Suisse "Petit Chantier"	41 080,59	95 414,15	-54 333,56
7014000	Ventes Exonérées de T.V.A		45 430,10	-45 430,10
7014800	Monaco "Maintenance-Entretiens"	94 041,50	88 795,00	5 246,50
7014900	Monaco "Petits Chantiers"	8 000,00	66 000,00	-58 000,00
7015500	Export "Gros chantiers"	-249 079,31	795 697,93	-1 044 777,24
7015560	CASA - Travaux		-2 325,78	2 325,78
7015800	Export "Maintenance"	19 808,47	23 445,00	-3 636,53
7015900	Export "Petits chantiers"	135 988,42	52 193,13	83 795,29
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracon		1 136 701,12	1 662 727,69	-526 026,57
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		1 136 701,12	1 662 727,69	-526 026,57
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
7081000	Facturation divers		6 705,50	-6 705,50
7084050	Mise à dispo. pers. facturée Groupe	22 987,74	19 603,53	3 384,21
7088000	Autres pdts d'activ. annexes		1 000,00	-1 000,00
7088150	Autres pdts d'act. annexes - Groupe	9 286,25		9 286,25
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		32 273,99	27 309,03	4 964,96
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		32 273,99	27 309,03	4 964,96
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		15 099 654,63	14 551 560,23	548 094,40
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
PRODUCTION STOCKEE				
7133100	Variation en cours production	1 064 262,00	-30 719,00	1 094 981,00
Total 2052/FM - Production stockée N		1 064 262,00	-30 719,00	1 094 981,00
TOTAL PRODUCTION STOCKEE		1 064 262,00	-30 719,00	1 094 981,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
7411000	Subvention Apprentis	23 000,00	3 500,00	19 500,00
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		23 000,00	3 500,00	19 500,00
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		23 000,00	3 500,00	19 500,00
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
7815100	Reprise prov. risques	111 750,00	125 057,00	-13 307,00

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
7816100	Repr/prov. dépr. imm. incorp.		327 364,16	-327 364,16
7817300	Rept/prov.dép.stocks en cours	208 956,36		208 956,36
7817400	Repr/prov. dépr. créances	127 689,71	199 751,33	-72 061,62
7910000	Transferts charges d'exploit.	31 770,08	2 737,17	29 032,91
7910050	Transferts ch. d'exploitat.- Group	3 602,60	13 301,41	-9 698,81
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		483 768,75	668 211,07	-184 442,32
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		483 768,75	668 211,07	-184 442,32
AUTRES PRODUITS				
7580000	Prods divers gestion courante	51 763,65	65 847,20	-14 083,55
Total 2052/FQ - Autres produits N		51 763,65	65 847,20	-14 083,55
TOTAL AUTRES PRODUITS		51 763,65	65 847,20	-14 083,55
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 622 794,40	706 839,27	915 955,13
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
7617050	Intérêts C/C Groupe	10 301,79		10 301,79
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		10 301,79		10 301,79
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		10 301,79		10 301,79
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
7631500	Intérêts Moratoires sur Marchés	12 666,15		12 666,15
7680000	Autres produits financiers		263,55	-263,55
7688000	Ecart arrondi euro	0,12		0,12
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		12 666,27	263,55	12 402,72
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		12 666,27	263,55	12 402,72
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
7865000	Repr/prov. risques & charges fi.	21 804,43	21 321,53	482,90
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		21 804,43	21 321,53	482,90
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		21 804,43	21 321,53	482,90
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE				
7660000	Gains de change	15 274,44	26 271,41	-10 996,97
Total 2052/GN - Différences positives de change N		15 274,44	26 271,41	-10 996,97
TOTAL DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		15 274,44	26 271,41	-10 996,97
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		60 046,93	47 856,49	12 190,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
7752000	Pdts cession actifs coporels	2 500,00	958,33	1 541,67
7780000	Autres produits exceptionnels		385 869,33	-385 869,33
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		2 500,00	386 827,66	-384 327,66
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		2 500,00	386 827,66	-384 327,66
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
7876000	Repr/prov. dépréc. except.		19 733,09	-19 733,09
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			19 733,09	-19 733,09

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			19 733,09	-19 733,09
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 500,00	406 560,75	-404 060,75
TOTAL GÉNÉRAL		16 784 995,96	15 712 816,74	1 072 179,22

Dossier de gestion

Rubriques	31/12/2024	%	31/12/2023	%	31/12/2022	%	31/12/2021	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises	4 375 249		1 947 564		4 001 881		3 479 594	
MARGE COMMERCIALE	-4 375 249		-1 947 564		-4 001 881		-3 479 594	
Production vendue	15 099 655	93,42	14 551 560	100,21	14 798 589	99,28	21 092 097	101,73
+ Production stockée	1 064 262	6,58			107 045	0,72		
- Destockage de production			30 719	0,21			358 824	1,73
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	16 163 917	100,00	14 520 841	100,00	14 905 634	100,00	20 733 273	100,00
PRODUCTION + VENTES	16 163 917	100,00	14 520 841	100,00	14 905 634	100,00	20 733 273	100,00
- Coût d'achat des marchandises	4 375 249	27,07	1 947 564	13,41	4 001 881	26,85	3 479 594	16,78
- Consommation provenance tiers	8 612 960	53,29	10 551 684	72,67	10 077 649	67,61	18 690 845	90,15
VALEUR AJOUTEE	3 175 708	19,65	2 021 593	13,92	826 103	5,54	-1 437 166	-6,93
+ Subventions d'exploitation	23 000	0,14	3 500	0,02	1 000	0,01	8 512	0,04
- Impôts et taxes	100 438	0,62	84 628	0,58	138 686	0,93	88 060	0,42
- Charges de personnel	3 362 958	20,81	3 170 190	21,83	2 580 983	17,32	2 436 798	11,75
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	-264 688	-1,64	-1 229 725	-8,47	-1 892 566	-12,70	-3 953 513	-19,07
+ Reprises, transfert charges	483 769	2,99	668 211	4,60	3 580 608	24,02	615 705	2,97
+ Autres produits	51 764	0,32	65 847	0,45	36 793	0,25		
- Dot amortis., dépréc., provisions	197 371	1,22	237 984	1,64	353 823	2,37	3 585 856	17,30
- Autres charges	67 925	0,42	228 355	1,57	44 261	0,30	1 498 174	7,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 548	0,03	-962 006	-6,63	1 326 752	8,90	-8 421 839	-40,62
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	60 047	0,37	47 856	0,33	36 145	0,24	45 008	0,22
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	41 403	0,26	430 276	2,96	110 812	0,74	107 808	0,52
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	24 192	0,15	-1 344 426	-9,26	1 252 085	8,40	-8 484 638	-40,92
Produits exceptionnels	2 500	0,02	406 561	2,80	14 405	0,10	5 506 099	26,56
- Charges exceptionnelles	22 911	0,14	349 902	2,41	3 367 757	22,59	14 245	0,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-20 411	-0,13	56 659	0,39	-3 353 352	-22,50	5 491 854	26,49
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices			-319 690	-2,20	-466 568	-3,13	-1 695 982	-8,18
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 781	0,02	-968 076	-6,67	-1 634 699	-10,97	-1 296 803	-6,25
Produits cessions éléments actif	2 500	0,02	958	0,01	1 000	0,01	800	
- Valeur comptable éléments cédés			327 357	2,25				
+/- VALUES SUR CESSIONS	2 500	0,02	-326 399	-2,25	1 000	0,01	800	

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-264 688	-1 229 725	-78,48
+ Transferts de charges d'exploitation	35 373	16 039	120,55
+ Autres produits d'exploitation	51 764	65 847	-21,39
- Autres charges d'exploitation	67 925	228 355	-70,25
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	60 047	47 856	25,47
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	21 804	21 322	2,26
- Charges financières	41 403	430 276	-90,38
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières		21 804	-100,00
+ Produits exceptionnels	2 500	406 561	-99,39
- Produits des cessions d'éléments actif	2 500	958	160,87
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		19 733	-100,00
- Charges exceptionnelles	22 911	349 902	-93,45
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		327 357	-100,00
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices		-319 690	-100,00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-271 548	-1 075 116	-74,74
RESULTAT NET COMPTABLE	3 781	-968 076	-100,39
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	197 371	259 789	-24,03
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	470 201	693 227	-32,17
- Résultat sur cession des éléments actif	2 500	-326 399	-100,77
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	-271 548	-1 075 116	-74,74

Annexes

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les comptes sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (art L 123-12 à L 123-28), du règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, y compris frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Logiciels : 1 à 3 ans
Concessions, brevets, licences : 1 à 3 ans
Matériel et outillage : 5 ans
Agencement et aménagement : 5 à 10 ans
Matériel de transport : 1 an
Matériel bureau et informatique : 3 à 5 ans
Mobilier : 5 – 10 ans

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

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode CUMP.
La valeur brute des stocks comprend le prix d'achat, les coûts de production et les frais accessoires.

ENCOURS DE PRODUCTION

Les encours de production sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

Les heures étant quantifiées par projet, leur valorisation est réalisée sur la base du prix de vente définitif du projet.

Cette méthode conduit à appréhender la marge à l'avancement conformément à la méthode dite de l'avancement (PGC Art.380-1). La société estime une provision. A ce stade, la société a anticipé une perte à terminaison.

En conséquence, une provision pour perte à terminaison a été constatée dans les comptes clos au 31.12.2024 pour un montant de 142 417 euros.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et partie des capitaux propres au bilan.

CREANCES ET DETTES

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

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

DISPONIBILITES

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

PROVISIONS

Les provisions ont été évaluées en fonction du risque potentiel considéré comme "raisonnable" à la clôture de l'exercice.

EFFECTIFS

L'effectif de la société est de 53 personnes au 31/12/2024

INFORMATION RELATIVE AUX HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTE

Le montant total de leurs honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14 250 € HT.
Il correspond aux honoraires liés à la certification des comptes.

METHODE D'EVALUATION DES ENCOURS

Il y a eu un changement de méthode sur dans la détermination du pourcentage d'avancement des affaires afin de valoriser les encours à partir du 31/12/2022.

Le pourcentage d'avancement est déterminé par le rapport suivant : charges consommées depuis début de l'affaire jusqu'à la date de clôture de l'exercice sur les charges totales attendues afin de finaliser l'affaire.

Ce pourcentage d'avancement est ensuite appliqué sur le chiffre d'affaires totale attendu sur l'affaire.

Une écriture d'encours vient ajuster le résultat positivement ou négativement selon la facturation effective des affaires à la date de clôture et le chiffre d'affaires calculé par rapport au pourcentage d'avancement de l'affaire.

L'estimation des charges futures attendues par affaire a permis de faire ressortir les affaires générant une perte à terminaison et passer ainsi la provision correspondante.

Faits caractéristiques de l'exercice

Le siège social et les locaux de la société AMG FECHOZ est au 11 bis rue Scribe - 75009 Paris depuis février 2024.

La société AMG Fechoz a procédé à une augmentation de capital le 03 avril 2024 de 1 300 000 € par création de 13 000 actions d'une valeur nominale de 100 € chacune, émises au pair, et libérées en totalité.
La société EFSCENE a souscrit intégralement aux 13.000 actions nouvelles.

Le capital est donc porté de 4 385 400 € à 5 685 400 €.

Le taux de détention de la société ACCEDIA INTERNATIONAL passe à 74.50%,
la société EFSCENE détenant 22.90% du capital social de la société AMG FECHOZ.

En 2024, la société AMG Fechoz sort du périmètre d'intégration fiscale du Groupe ACCEDIA.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 782		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			7 749
Install. techniques, matériel et outillage ind.	3 625		51 188
Installations générales, agenc., aménag.	26 008		316
Matériel de transport	53 858		36 417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	98 167		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	181 658		95 669
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	148 097		45 365
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	148 097		45 365
TOTAL GENERAL	359 538		141 034

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			29 782	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.			11 374	
Installations générales, agencements divers			77 196	
Matériel de transport			54 174	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			134 583	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			277 327	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		33 493	159 969	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		33 493	159 969	
TOTAL GENERAL		33 493	467 078	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 206	7 394		20 600
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 206	7 394		20 600
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	692	1 370		2 062
Installations générales, agenc. et aménag. divers	8 384	6 901		15 285
Matériel de transport	29 418	11 240		40 658
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 038	28 049		78 087
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 532	47 560		136 092
TOTAL GENERAL	101 738	54 954		156 692

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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	21 804		21 804	
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	111 750	142 417	111 750	142 417
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	133 554	142 417	133 554	142 417
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	208 956		208 956	
Dépréciations comptes clients	160 230		127 690	32 540
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	369 186		336 646	32 540
TOTAL GENERAL	502 740	142 417	470 201	174 957
Dotations et reprises d'exploitation		142 417	448 396	
Dotations et reprises financières			21 804	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	159 969		159 969
Clients douteux ou litigieux	39 048	39 048	
Autres créances clients	5 026 102	5 026 102	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 973	1 973	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	16 873	16 873	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	915 225	915 225	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	1 513	1 513	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	376 045	376 045	
Débiteurs divers	3 609 418	3 609 418	
Charges constatées d'avance	68 106	68 106	
TOTAL GENERAL	10 214 271	10 054 302	159 969

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

1 050

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	687 949	484 953	202 996	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 390 272	5 390 272		
Personnel et comptes rattachés	308 233	308 233		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	304 142	304 142		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 400 032	1 400 032		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 934	14 934		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	75	75		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 105 637	7 902 641	202 996	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

481 799

CA18CHAPAY

Cegid Group

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA



Désignation de l'entreprise	SAS AMG FECHOZ 11 B RUE Scribe	31/12/2024
	75009 PARIS 9E ARRONDISSEMENT 348629858 IS1	

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
ker abon 02/24 - 02/25	07022024	06022025		39	
M SABATIER 31/07/23-30/07/25	31072023	30072025		40	
M SABATIER 24/08/23- 23/08/25	24082023	23082025		41	
KER VOYAGES ABON ADER	07032024	07032025		55	
FINANCO BAIL GL310PQ	05122024	04012025		81	
FINANCO BAIL GL382PG	05122024	04012025		81	
FINANCO BAIL GL445PQ	05122024	04012025		81	
FINANCO BAIL GL497PQ	05122024	04012025		81	
M SABATIER 15/05 - 14/05/26	15052024	14062026		102	
KER VOYAGES ABON PhM	16062024	15062025		140	
UPEP box 301 24/12 - 22/01/25	24122024	22012025		161	
Grp Revue Fidu 06/24-05/25	01062024	31052025		163	
UNDERSCOR LICENCE VEEAM	17052024	16052025		182	
FINANCO BAIL GL344PQ	10122024	09012025		184	
FINANCO BAIL GL367PQ	10122024	09012025		184	
FINANCO BAIL GL538PQ	10122024	09012025		184	
FINANCO BAIL GL294PQ	10122024	09012025		184	
BABCOCK WANSON 05/03/24 - 04/03/25	05032024	04032025		187	
PITNEY BOWES 20/05 - 19/05/25	20052024	19052025		205	
ISCOD 04/12-31/01/25	04122023	31012025		219	
ACTRADIS 19/05 - 18/05/25	19052024	18052025		235	
UPEP box 15 24/12 - 22/01/25	24122024	22012025		268	
GRAITEC 24/01 - 23/01/25	24012024	23012025		291	
APAVE Verif PARIS 12/06 - 11/06/25	12062024	11062025		296	
VIALINK 01/08 - 31/07/25	01082024	31072025		321	
EDOUARD LEFEBVRE 10/24 - 09/25	01102024	30092025		375	
ALG 14/07-13/07/25	14072024	13072025		425	
ACTIVIT Sage 100 13/05-12/05/25	13052024	12052025		467	
KILOUTOU 22/12 - 21/01/25	22122024	21012025		559	
BOUYGUES 13/12 -12/01/25	13122024	12012025		757	
PROXIMA OFFICE 29/10 - 28/01/25	29102024	28012025		890	
EUROP ASSISTANCE 18/11 - 18/11/25	18112024	18112025		1 065	
MPF 18/04 - 17/05/25	18042024	17052025		1 941	
ALTEVA 01/11 - 31/10/25	01112024	31102025		2 300	
GRAITEC 22/09 - 21/09/25	22092024	21092025		2 799	
GRAITEC 05/07 - 31/12/26	05072024	31122026		4 309	
MALTECH 20/01/25 - 13/02/25	20012025	13022025		4 438	
ALTEVA 01/11 - 31/10/25	01112024	31102025		6 445	
SYDEV 01/03 - 02/25	01032024	28022025		1 189	
GRAITEC 01/24 - 12/26	01012024	31122026		7 518	
AXA France / ASS VOITURE 1 sem 25	01012025	30062025		11 381	
ACTIVIT 31/12 - 30/12/2025	31122024	30122025		16 631	
LOCKALL 31/12 - 30/01/25	31122024	30012025		590	

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Fechoz / Commune Saint Herblain Allianz	31 770	7910000
Transferts ch. d'exploitation - Groupe	3 603	7910050
TOTAL	35 373	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités sur marchés	17 382	6711000
Pénalités amendes	588	6712000
OPCO 2i sous couvert AR21i IDF	4 940	6788000
TOTAL	22 911	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Vente véhicule	2 500	7752000
TOTAL	2 500	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	56 854	13 000		100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	5 322	
Autres créances	3 984 074	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	687 949	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 554 096	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires CEE/Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Chiffres d'affaires	14 288 015	811 639	15 099 655	14 551 560	3,77 %
TOTAL	14 288 015	811 639	15 099 655	14 551 560	3,77 %

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

L'engagement retraite au 31/12/2024 est de 195 330 €

Le calcul est réalisé selon la convention collective, le temps de services accompli, et les probabilités de départ et de décès.

Le calcul est actualisé selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ à la retraite 65 ans
- Evolution des salaires 2 %
- Taux de charges sociales patronales 45 %
- Taux d'actualisation 3.50 %

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
AMG FECHOZ	53	
TOTAL		53

AMG - FECHOZ
Société par Actions Simplifiée au capital de 5.685.400 €
11 B rue Scribe
75009 Paris
348 629 858 R.C.S. Paris

(la "Société")

* * *

**PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS DES ASSOCIES EN DATE
DU 27 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq,
Le 27 juin,
A 9 heures, au siège social,

La société Accédia International, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 1550, avenue de la Grande Halle, 78200 Buchelay, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Versailles sous le numéro 490 441 771, représentée par Monsieur Dominique PINAULT, en sa qualité de Président,

et

La société Groupe Fechoz, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 11 bis rue Scribe, 75009 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 503 068 884, représentée par Monsieur Dominique PINAULT, en sa qualité de Président,

et

La société EFSCENE, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 22 rue de l'Arquebuse, B2 52100 Saint-Dizier, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Chaumont sous le numéro 917 976 821, représentée par Monsieur Jean-Louis Kosmerl, en sa qualité de Président,

détenant ensemble l'intégralité des actions de la Société (ensemble, les "**Associés**"), ont pris les décisions ci-dessous relatives à l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Examen et approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et des rapports qui les concernent,
- Quitus au Président de la Société,
- Affectation et répartition des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Mention et approbation des conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de Commerce,

- Fin de mandat du Commissaire aux comptes ; nomination de la société Exa Audit en qualité de Commissaire aux comptes de la Société,
- Pouvoirs pour les formalités.

La société ACA Nexia, Commissaire aux Comptes de la Société, a été préalablement informée des présentes décisions.

Personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

(Examen et approbation des comptes annuels et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et des rapports qui les concernent)

Les Associés, connaissance prise du rapport de gestion du Président sur la gestion de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuvent les comptes de cet exercice, comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

DEUXIEME DECISION

(Quitus au Président de la Société)

Comme conséquence de la décision précédente, les Associés, connaissance prise du rapport du Président de la Société et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, donne quitus entier et sans réserve au Président de la Société de sa gestion pour l'exercice écoulé.

TROISIEME DECISION

(Affectation et répartition des résultats de l'exercice clos le 31 décembre 2024)

Les Associés, connaissance prise du rapport de gestion du Président de la Société sur les opérations et sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024, lesquels font ressortir un résultat de l'exercice d'un montant de 3.781 € et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, décident, sur proposition du Président, d'affecter l'intégralité du résultat de l'exercice au compte report à nouveau.

QUATRIEME DECISION

(Mention et approbation des conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de Commerce)

Les Associés approuvent le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et son Président, l'un de ses dirigeants, l'un de ses actionnaires disposant d'une fraction des

droits de vote supérieure à 10 % ou, s'il s'agit d'une société actionnaire, la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

CINQUIEME DECISION

(Fin de mandat du Commissaire aux comptes ; nomination de la société Exa Audit en qualité de Commissaire aux comptes de la Société)

Les Associés prennent acte de ce que la société Auditeurs & Conseils Associés a été nommée Commissaire aux comptes de la Société par décisions en date du 28 juin 2019, pour une durée expirant à la date des présentes décisions statuant sur les comptes de la Société de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Par conséquent, les Associés décident de nommer la société **Exa Audit**, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 125/127 rue La Fayette, 75010 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro 417 625 456, en qualité de Commissaire aux comptes de la Société, pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale appelée à approuver les comptes de la Société pour l'exercice clos le 31 décembre 2030.

Exa Audit a déclaré accepter la mission qui vient de lui être confiée et a confirmé qu'il n'existe, de son chef, aucune incompatibilité ni interdiction à cette nomination.

SIXIEME DECISION

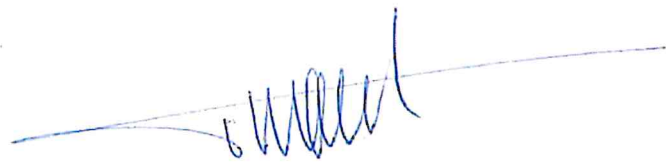
(Pouvoirs pour les formalités)

Les Associés donnent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'effectuer les formalités légales.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui, après lecture, a été signé par les Associés.



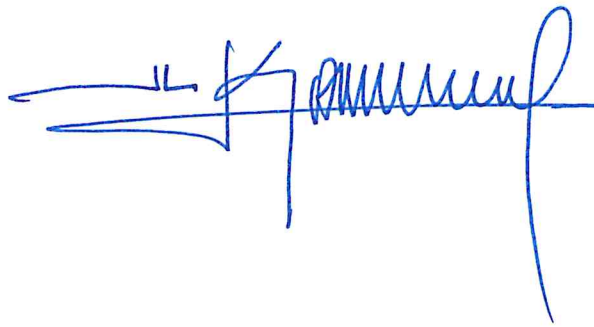
Accédia International
Représentée par Monsieur Dominique Pinault



Groupe Fechoz
Représentée par Monsieur Dominique Pinault

EFSCENE

Représentée par Monsieur Jean-Louis
Kosmerl



A.M.G. – FECHOZ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'Assemblée Générale de la société A.M.G. - FECHOZ,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.M.G. - FECHOZ relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2. Fondement de l'opinion

2.1. 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.

2.2. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

4. 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 du Président et 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. 441-6 du code de commerce.

5. 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 Président.

6. 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 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.

Paris, le 19 juin 2025

Le commissaire aux comptes



Aca Nexia
Représenté par
Philippe Mendes



Aca Nexia
Représenté par
Aude-Claire Trost