

NMFINANCES
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 66, rue de Paris
93100 MONTREUIL

523 691 657 RCS BOBIGNY

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025**

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 33 969,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	33 969,60 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 3 681 100,89 euros.	33 969,60 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
100 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

DocuSigned by:

1C68EDB8183847E...



NMFİNANCES

Société à responsabilité limitée

Au capital de 1 000 euros

Siège social : 66, rue de Paris

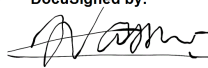
93100 MONTREUIL

523 691 657 RCS BOBIGNY

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2024

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

1C68EDB8183847E...

AUDIT CPA I 71 avenue Victor Hugo I 75116 PARIS
T. : 01 53 64 54 54 I www.audit-cpa.com
SAS au capital de 50.000 € I RCS PARIS 452 868 318
Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Paris / Ile-de-France



Bilan



Bilan actif

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	162 457,14	28 813,44	133 643,70
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations	11 279 739,89	600 000,00	10 679 739,89
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 030,00		16 030,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	11 458 227,03	628 813,44	10 829 413,59
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	10 681,14		10 681,14
CRÉANCES			
Créances clients et comptes rattachés	147 545,59		147 545,59
Autres créances	689 428,07		689 428,07
Capital souscrit - appelé, non versé			
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
Actions propres			
Autres titres et instruments de trésorerie	500 000,00		500 000,00
DISPONIBILITÉS ET CHARGES			
Disponibilités	605 986,25		605 986,25
Charges constatées d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 953 641,05		1 953 641,05
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)			
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)			
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)			

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	13 411 868,08	628 813,44	12 783 054,64

Bilan passif

Postes	Net 2024
Capital	1 000 ,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	
Écarts de réévaluation	
Écarts d'équivalence	
RÉSERVES	
Réserve légale	100 ,00
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Réserves indisponibles	
Autres réserves	3 647 131 ,29
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	33 969 ,60
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 682 200 ,89
Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS (II)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 488 792 ,51
Emprunts et dettes financières diverses	327 614 ,02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 269 ,13
Dettes fiscales et sociales	160 458 ,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 006 719 ,27
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES (III)	9 100 853 ,75
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)	
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	12 783 054 ,64

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Vente de marchandises	
Production vendue de biens	
Production vendue de services	966 275 ,46
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	966 275 ,46
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 906 ,01
Autres produits	563 ,63
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	969 745 ,10
CHARGES D'EXPLOITATION	
Achats de marchandises	
Variation des stocks de marchandises	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	260 026 ,43
Impôts, taxes, et versements assimilés	33 906 ,72
Salaires et traitements	442 641 ,31
Charges sociales	66 771 ,31
Dotations aux amortissements et aux provisions	14 885 ,11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
Sur actif circulant : dotations aux provisions	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	6 ,42
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	818 237 ,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	151 507 ,80
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN	
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)	
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)	
PRODUITS FINANCIERS	
De participations	30 993 ,52
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	30 993 ,52
CHARGES FINANCIÈRES	
Dotations aux amortissements et aux provisions	100 000 ,00
Intérêts et charges assimilées	13 853 ,72
Différences négatives de change	

Postes	2024
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	113 853,72
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-82 860,20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	68 647,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Sur opérations de gestion	9 351,00
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements et aux provisions	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	9 351,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-9 351,00
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE (IX)	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	25 327,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 000 738,62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	966 769,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	33 969,60

Annexe



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **12 783 054,64 €**.
Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **33 969,60 €**.
Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	1 à 3 ans
Autres	1 à 3 ans

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Indemnité de départ à la retraite

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice étant donnée le montant non significatif des indemnités de fin de carrière.

Événements significatifs

Autres informations significatives

Au cours de l'exercice 2024, la société NM FINANCES a acquis les titres de participation suivants:

- 100 actions composant le capital de la société CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE pour la somme de 1 960 000€
- 500 actions composant le capital de la société CLEMENT CENTRE COMMERCIAL LIVRY pour la somme de 3 585 000€
- 2500 actions composant le capital de la société CLEMENT LIVRY GARGAN pour la somme de 954 000€
- 8000 actions composant le capital de la société CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE pour la somme de 1649 169,89€

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage...				
Autres immobilisations corporelles	56 184 , 36	106 272 , 78		162 457 , 14
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	3 131 570 , 00	8 148 169 , 89		11 279 739 , 89
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 030 , 00			16 030 , 00

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage...				
Autres	13 928 , 33	14 885 , 11		28 813 , 44
Immobilisations financières				
Participations	500 000 , 00	100 000 , 00		600 000 , 00
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
KITHIRA	8 000 ,00	98 000 ,01	100,00	1 649 169 ,89	1 649 169 ,89
A2R	7 650 ,00	99 863 ,85	100,00	261 346 ,00	261 346 ,00
CCCL CLEMENT CENTRE COMMERCIAL...	7 650 ,00	826 ,29	100,00	3 585 000 ,00	3 585 000 ,00
CLEMENT LIVRY GARGAN	4 000 ,00	3 884 ,29	100,00	954 000 ,00	954 000 ,00
2M	1 000 ,00	67 371 ,87	100,00	1 000 ,00	1 000 ,00
CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE	1 000 ,00	200 ,84	100,00	1 960 000 ,00	1 960 000 ,00
MCV	1 000 ,00	121 217 ,39	100,00	1 000 ,00	1 000 ,00
MVF	1 000 ,00	220 068 ,55	100,00	1 568 224 ,00	1 568 224 ,00
NOOR	1 000 ,00	14 201 ,96	100,00	600 000 ,00	
SCHAMS	1 000 ,00	-104 160 ,04	100,00	700 000 ,00	700 000 ,00
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensembl...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensembl...					
TOTAL	33 300 ,00	521 475 ,01	1 000 ,00	11 279 739 ,89	10 679 739 ,89

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT	Résultats	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
KITHIRA	30 000 ,00		3 436 569 ,67	211 266 ,82	
A2R	30 000 ,00		2 646 478 ,13	65 914 ,49	
CCCL CLEMENT CENTRE COMMERCIAL...			4 513 296 ,27	232 328 ,11	
CLEMENT LIVRY GARGAN			2 539 726 ,65	-58 157 ,06	
2M	70 000 ,00		2 060 ,00	-175 827 ,47	
CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE			3 836 369 ,17	-153 868 ,18	
MCV	50 000 ,00		2 924 626 ,51	-143 971 ,06	
MVF	300 000 ,00		3 580 335 ,27	-175 253 ,57	
NOOR	80 800 ,00			-36 271 ,18	
SCHAMS			2 519 375 ,60	-159 907 ,79	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensembl...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensembl...					
TOTAL	560 800 ,00		25 998 837 ,27	-393 746 ,89	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	16 030 , 00		16 030 , 00	
Clients douteux				
Autres créances clients	147 545 , 59	147 545 , 59		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	2 620 , 00	2 620 , 00		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	44 923 , 92	44 923 , 92		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	586 010 , 54	586 010 , 54		
Débiteurs divers	55 873 , 61	55 873 , 61		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	853 003 , 66	836 973 , 66	16 030 , 00	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100,00	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100,00	10,00

Le capital de la société s'élève à 1000€ divisé en 100 parts sociales d'une valeur nominale de 10€.

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000,00				1 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100,00				100,00
Autres réserves	2 852 577,70			794 553,59	3 647 131,29
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	794 553,59	33 969,60		-794 553,59	33 969,60
TOTAL	3 648 231,29	33 969,60			3 682 200,89

Par décision de l'assemblée générale ordinaire réunie le 28 juin 2024, les associés ont décidé d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 794 553.59€ au compte "Autres réserves".

Provisions

Nature de la provision	Valeur comptable à l'ouverture de l'exercice	Dotation	Reprise	Valeur comptable à la clôture de l'exercice
Dépréciation Titres de participation	500 000,00	100 000,00		600 000,00

Une provision supplémentaire pour dépréciation des titres de participation d'un montant de 100 000€ a été enregistrée au 31/12/2024.

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de cr...	6 488 792 , 51	216 528 , 14	6 272 264 , 37	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	117 269 , 13	117 269 , 13		
Personnel et comptes rattachés	12 140 , 69	12 140 , 69		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	37 665 , 57	37 665 , 57		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	10 820 , 00	10 820 , 00		
TVA	96 632 , 78	96 632 , 78		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 199 , 78	3 199 , 78		
Dettes sur immobilisations et comptes rattac...				
Groupe et associés	477 614 , 02	477 614 , 02		
Autres dettes	1 856 719 , 27	1 856 719 , 27		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 100 853 , 75	2 828 589 , 38	6 272 264 , 37	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 000 000 , 00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	215 189 , 54			
Montant des emprunts et dettes contractés ...	327 614 , 02			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	108,81	
Fournisseurs - Factures non parvenues	46 578,53	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	4 389,25	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	1 209,68	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	10 105,47	
État - Charges à payer	2 730,96	
TOTAL	65 122,70	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Produits à recevoir	-2 620,00	
TOTAL	-2 620,00	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3000 euros,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.



AUDIT CPA ENTREPRISES

SIREN : 524120607

71 AV VICTOR HUGO, 75116 PARIS 16



NMFINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros

66, rue de Paris
93100 MONTREUIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

NMFINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 euros

Rapport du commissaire aux comptes Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés de la société NMFINANCES,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NMFINANCES 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.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

- *Évaluation des titres de participation*

Comme indiqué dans la note de l'annexe « Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » relative aux immobilisations financières, les titres de participation font l'objet d'une provision dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable inscrite à l'actif du bilan.

L'estimation de la valeur d'inventaire requiert un jugement de la direction, notamment dans le choix des éléments retenus, qui peuvent correspondre à des données actuelles, et/ou à des données prévisionnelles.

Pour apprécier le caractère raisonnable de l'estimation de la valeur d'inventaire, sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté principalement à apprécier l'estimation de ces valeurs à partir des éléments chiffrés issus des derniers comptes annuels, de ceux issus des prévisionnels établis par la direction, et des perspectives envisagées.

IV. VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 Gérant 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.

V. RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle

estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

VI. 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.

Fait à Paris, le 12 juin 2025

Le commissaire aux comptes

AUDITOR CONSEIL



Khadija BOUTKHIL

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Bilan actif

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	162 457,14	28 813,44	133 643,70
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations	11 279 739,89	600 000,00	10 679 739,89
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	16 030,00		16 030,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	11 458 227,03	628 813,44	10 829 413,59
STOCKS ET EN-COURS			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	10 681,14		10 681,14
CRÉANCES			
Créances clients et comptes rattachés	147 545,59		147 545,59
Autres créances	689 428,07		689 428,07
Capital souscrit - appelé, non versé			
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT			
Actions propres			
Autres titres et instruments de trésorerie	500 000,00		500 000,00
DISPONIBILITÉS ET CHARGES			
Disponibilités	605 986,25		605 986,25
Charges constatées d'avance			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	1 953 641,05		1 953 641,05
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)			
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)			
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)			

Postes	Brut 2024	Amort. & dépréc.	Net 2024
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	13 411 868,08	628 813,44	12 783 054,64

Bilan passif

Postes	Net 2024
Capital	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	
Écarts de réévaluation	
Écarts d'équivalence	
RÉSERVES	
Réserve légale	100,00
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Réserves indisponibles	
Autres réserves	3 647 131,29
Report à nouveau	
Résultat de l'exercice	33 969,60
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	3 682 200,89
Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS (II)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 488 792,51
Emprunts et dettes financières diverses	327 614,02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 269,13
Dettes fiscales et sociales	160 458,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 006 719,27
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES (III)	9 100 853,75
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)	
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	12 783 054,64

Compte de résultat

Postes	2024
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Vente de marchandises	
Production vendue de biens	
Production vendue de services	966 275,46
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	966 275,46
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	2 906,01
Autres produits	563,63
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	969 745,10
CHARGES D'EXPLOITATION	
Achats de marchandises	
Variation des stocks de marchandises	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
Variation de stocks	
Autres achats et charges externes	260 026,43
Impôts, taxes, et versements assimilés	33 906,72
Salaires et traitements	442 641,31
Charges sociales	66 771,31
Dotations aux amortissements et aux provisions	14 885,11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
Sur actif circulant : dotations aux provisions	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	6,42
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	818 237,30
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	151 507,80
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN	
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)	
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)	
PRODUITS FINANCIERS	
De participations	30 993,52
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	30 993,52
CHARGES FINANCIÈRES	
Dotations aux amortissements et aux provisions	100 000,00
Intérêts et charges assimilées	13 853,72
Différences négatives de change	

Postes	2024
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	113 853,72
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-82 860,20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	68 647,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Sur opérations de gestion	9 351,00
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements et aux provisions	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	9 351,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-9 351,00
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE (IX)	
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)	25 327,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 000 738,62
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	966 769,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	33 969,60

Annexe

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/12/2024** a une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **12 783 054,64 €**.

Le résultat net comptable est **un bénéfice** de **33 969,60 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022,
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations 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 règlement obtenus en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après réduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	1 à 3 ans
Autres	1 à 3 ans

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

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-I-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Indemnité de départ à la retraite

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice étant donnée le montant non significatif des indemnités de fin de carrière.

Événements significatifs

Autres informations significatives

Au cours de l'exercice 2024, la société NM FINANCES a acquis les titres de participation suivants:

- 100 actions composant le capital de la société CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE pour la somme de 1 960 000€
- 500 actions composant le capital de la société CLEMENT CENTRE COMMERCIAL LIVRY pour la somme de 3 585 000€
- 2500 actions composant le capital de la société CLEMENT LIVRY GARGAN pour la somme de 954 000€
- 8000 actions composant le capital de la société CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE pour la somme de 1649 169,89€

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage...				
Autres immobilisations corporelles	56 184,36	106 272,78		162 457,14
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	3 131 570,00	8 148 169,89		11 279 739,89
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 030,00			16 030,00

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres	13 928,33	14 885,11		28 813,44
Immobilisations financières				
Participations	500 000,00	100 000,00		600 000,00
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capital	Réserves & RAN avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
KITHIRA	8 000,00	98 000,01	100,00	1 649 169,89	1 649 169,89
A2R	7 650,00	99 863,85	100,00	261 346,00	261 346,00
CCCL CLEMENT CENTRE COMMERCIAL...	7 650,00	826,29	100,00	3 585 000,00	3 585 000,00
CLEMENT LIVRY GARGAN	4 000,00	3 884,29	100,00	954 000,00	954 000,00
2M	1 000,00	67 371,87	100,00	1 000,00	1 000,00
CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE	1 000,00	200,84	100,00	1 960 000,00	1 960 000,00
MCV	1 000,00	121 217,39	100,00	1 000,00	1 000,00
MVF	1 000,00	220 068,55	100,00	1 568 224,00	1 568 224,00
NOOR	1 000,00	14 201,96	100,00	600 000,00	
SCHAMS	1 000,00	-104 160,04	100,00	700 000,00	700 000,00
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensembl...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensembl...					
TOTAL	33 300,00	521 475,01	1 000,00	11 279 739,89	10 679 739,89

Rubriques	Prêts et avances	Cautions et avals	Chiffre d'affaires HT	Résultats	Dividendes encaissés par la société
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
KITHIRA	30 000,00		3 436 569,67	211 266,82	
A2R	30 000,00		2 646 478,13	65 914,49	
CCCL CLEMENT CENTRE COMMERCIAL...			4 513 296,27	232 328,11	
CLEMENT LIVRY GARGAN			2 539 726,65	-58 157,06	
2M	70 000,00		2 060,00	-175 827,47	
CLEMENT ROSNY VILLEMOMBLE			3 836 369,17	-153 868,18	
MCV	50 000,00		2 924 626,51	-143 971,06	
MVF	300 000,00		3 580 335,27	-175 253,57	
NOOR	80 800,00			-36 271,18	
SCHAMS			2 519 375,60	-159 907,79	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises (ensembl...					
b. Dans des sociétés étrangères (ensembl...					
TOTAL	560 800,00		25 998 837,27	-393 746,89	

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières	16 030,00		16 030,00	
Clients douteux				
Autres créances clients	147 545,59	147 545,59		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux	2 620,00	2 620,00		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	44 923,92	44 923,92		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	586 010,54	586 010,54		
Débiteurs divers	55 873,61	55 873,61		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	853 003,66	836 973,66	16 030,00	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	100,00	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	100,00	10,00

Le capital de la société s'élève à 1000€ divisé en 100 parts sociales d'une valeur nominale de 10€.

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000,00				1 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100,00				100,00
Autres réserves	2 852 577,70			794 553,59	3 647 131,29
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	794 553,59	33 969,60		- 794 553,59	33 969,60
TOTAL	3 648 231,29	33 969,60			3 682 200,89

Par décision de l'assemblée générale ordinaire réunie le 28 juin 2024, les associés ont décidé d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 794 553.59€ au compte "Autres réserves".

Provisions

Nature de la provision	Valeur comptable à l'ouverture de l'exercice	Dotation	Reprise	Valeur comptable à la clôture de l'exercice
Dépréciation Titres de participation	500 000,00	100 000,00		600 000,00

Une provision supplémentaire pour dépréciation des titres de participation d'un montant de 100 000€ a été enregistrée au 31/12/2024.

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de cr...	6 488 792,51	216 528,14	6 272 264,37	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	117 269,13	117 269,13		
Personnel et comptes rattachés	12 140,69	12 140,69		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux	37 665,57	37 665,57		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	10 820,00	10 820,00		
TVA	96 632,78	96 632,78		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 199,78	3 199,78		
Dettes sur immobilisations et comptes rattac...				
Groupe et associés	477 614,02	477 614,02		
Autres dettes	1 856 719,27	1 856 719,27		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 100 853,75	2 828 589,38	6 272 264,37	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 000 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	215 189,54			
Montant des emprunts et dettes contractés ...	327 614,02			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	108,81	
Fournisseurs - Factures non parvenues	46 578,53	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	4 389,25	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	1 209,68	
Organismes sociaux - Autres charges à payer	10 105,47	
État - Charges à payer	2 730,96	
TOTAL	65 122,70	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Organismes sociaux - Produits à recevoir	- 2 620,00	
TOTAL	- 2 620,00	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3000 euros,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros.