



1. BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2025

cerfa

N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise A VOS CAGETTES - SIREN : 880780606												
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐				
								Exercice N clos le 31/12/2024				
								Net				
								Brut		Amortissements, provisions		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)								AA	0		0	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	0	AC	0	0					
		Frais de développement	CX	0	CQ	0	0					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	0	AG	0	0					
		Fonds commercial (1)	AH	0	AI	0	0					
		autres immos incorporelles	AJ	0	AK	0	0					
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles	AL	0	AM	0	0					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	0	AO	0	0					
		Constructions	AP	0	AQ	0	0					
		Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	106 300	AS	26 483	79 817					
		Autres immos corporelles	AT	237 824	AU	75 930	161 894					
		Immos en cours	AV	0	AW	0	0					
		Avances et acomptes	AX	0	AY	0	0					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS	0	CT	0	0					
		Autres participations	CU	0	CV	0	0					
		Créances rattachées à participations	BB	0	BC	0	0					
		Autres titres immobilisés	BD	0	BE	0	0					
		Prêts	BF	0	BG	0	0					
		Autres immobilisations financières	BH	32 665	BI	0	32 665					
Total (II)								BJ	376 789	BK	102 413	274 375
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	0	BM	0	0					
		En cours de production de biens	BN	0	BO	0	0					
		En cours de production de services	BP	0	BQ	0	0					
		Produits intermédiaires et finis	BR	0	BS	0	0					
		Marchandises	BT	0	BU	0	0					
		Avances et acomptes sur commandes	BV	0	BW	0	0					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	253 855	BY	17 097	236 757					
		Autres créances (3)	BZ	35 315	CA	0	35 315					
		Capital souscrit appelé, non versé	CB	0	CC	0	0					
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres: 0)	CD	0	CE	0	0					
		Disponibilités	CF	147 535	CG	0	147 535					
	COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH	0	CI	0	0					
Total (III)		CJ	436 704	CK	17 097	419 607						
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		CW	0			0						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	0			0						
Ecart de conversion actif (VI)		CN	0			0						
Total général (I à VI)		CO	813 493	1A	119 511	693 982						
(1) Droit au bail		0	(2) à moins d'un an		CP	32 665	(3) à + d'1 an		CR	0		
Clause de réserve de propriété - immob.		0	stocks			0	créances			0		

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise				A VOS CAGETTES - SIREN : 880780606		Néant ☐	
						Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :				1 000	)	DA 1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...						DB 0
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence				EK	0)	DC 0
	Réserve légale (3)						DD 0
	Réserves statutaires ou contractuelles						DE 0
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)				B1	0)	DF 0
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)				EJ	0)	DG 0
	Report à nouveau						DH 125 757
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)						DI -16 601
	Subventions d'investissement						DJ 0
	Provisions réglementées						DK 481
	TOTAL (I)						DL 110 638
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs						DM 0
	Avances conditionnées						DN 0
	TOTAL (II)						DO 0
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques						DP 20 000
	Provisions pour charges						DQ 0
	TOTAL (III)						DR 20 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles						DS 0
	Autres emprunts obligataires						DT 0
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)						DU 249 506
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)				EI	0)	DV 5 958
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						DW 0
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						DX 181 503
	Dettes fiscales et sociales						DY 57 162
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						DZ 0
	Autres dettes						EA 69 216
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)						EB 0
	TOTAL (IV)						EC 563 344
Ecart de conversion passif						ED 0	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)						EE 693 982	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital					1B 0
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C 0	
			- Écart de réévaluation libre			1D 0	
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E 0	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme					EF 0
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an					EG 371 262
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					EH 0

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	N/A
Autres	N/A

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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

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.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

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.

Frais d'augmentation du capital

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...	57 408	48 892		106 300
Autres immobilisations corporelles	161 909	75 915		237 824
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	30 923	1 742		32 665
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(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 la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelo...				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel e...	6 639	19 844		26 483
Autres	32 590	43 458	118	75 930
Immobilisations financières				
Participations				
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

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 partici...				
Prêts				
Autres immo. financières	32 665	32 665		
Clients douteux	36 075	36 075		
Autres créances clients	217 779	217 779		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. soci...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	18 236	18 236		
TVA	16 834	16 834		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	244	244		
Charges constatées d'avance				
TOTAL	321 634	321 634		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exe...				
Prêts et avances consentis aux as...				

Informations relatives au passif

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation	Réduction	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	1 000				1 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale					
Autres réserves					
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	59 372			66 385	125 757
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	66 385		16 601	-66 385	-16 601
TOTAL	126 757		16 601		110 156

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 établissem...	249 506	57 424	159 594	32 489
Emprunts et dettes financières div...				
Fournisseurs et comptes rattachés	181 503	181 503		
Personnel et comptes rattachés	32 435	32 435		
Sécurité Sociale et autres org. soci...	22 527	22 527		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	1 182	1 182		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 018	1 018		
Dettes sur immobilisations et com...				
Groupe et associés	5 958	5 958		
Autres dettes	69 216	69 216		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	563 344	371 262	159 594	32 489
Emprunts souscrits en cours d'exe...	115 614			
Emprunts remboursés en cours d'e...	59 211			
Montant des emprunts et dettes c...	5 958			

A VOS CAGETTES
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 1 Rue Galilée, 69800 ST PRIEST
880 780 606 RCS LYON

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 décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -16 601 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-16 601 euros
Report à nouveau antérieur :	125 757 euros
Au compte « report à nouveau » S'élevant ainsi à 109 156 euros	-16 601 euros

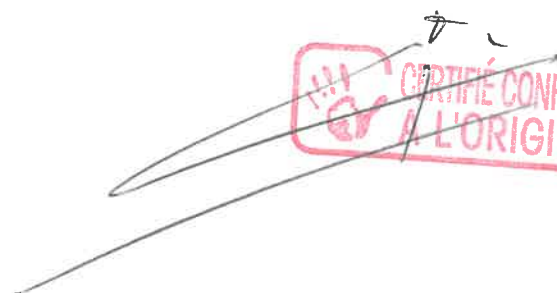
Le solde du compte « report à nouveau » soit 109 156 euros est affecté au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

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

Certifié conforme
Le Président
Billy THOMASSON


CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL