Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/12/2025 - 14039 - 2017 B 00079 - 825 008 253 - ELKARLAN

ELKARLAN

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	12 675	12 603	72	5 385	- 5 313
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	566 948	32 705	534 243	544 959	- 10 716
Installations techniques, matériel et outillage industriels	329 210	125 120	204 090	372 318	- 168 228
Autres immobilisations corporelles	732 373	258 540	473 832	710 079	- 236 247
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	3 680		3 680	3 680	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	2 211		2 211	15	2 196
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 746		3 746	3 896	- 150
TOTAL (I)	**1 650 843**	**428 968**	**1 221 875**	**1 640 332**	**- 418 457**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	64 184		64 184	102 150	- 37 966
En-cours de production de biens	35 000		35 000	39 467	- 4 467
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 473		2 473	7 160	- 4 687
Clients et comptes rattachés	355 370	20 850	334 520	413 176	- 78 656
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 929		3 929	1 508	2 421
. Personnel				781	- 781
. Organismes sociaux				18 479	- 18 479
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 297		15 297	18 837	- 3 540
. Autres	854		854	6 700	- 5 846
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	114 113		114 113	11 786	102 327
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	7 946		7 946	8 922	- 976
TOTAL (II)	**599 166**	**20 850**	**578 316**	**628 965**	**- 50 649**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**2 250 009**	**449 818**	**1 800 191**	**2 269 297**	**- 469 106**

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	100 000	- 50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	10 000	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-86 434	154 360	- 240 794
Résultat de l'exercice	71 868	16 206	55 662
Subventions d'investissement	189 283	207 447	- 18 164
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**234 717**	**488 013**	**- 253 296**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	8 830	20 633	- 11 803
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**8 830**	**20 633**	**- 11 803**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 171 549	956 390	215 159
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	11 900		11 900
. Associés	77 000	87 138	- 10 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		82 111	- 82 111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 317	318 568	- 125 251
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	1 230	35 289	- 34 059
. Organismes sociaux	23 455	53 087	- 29 632
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 617		17 617
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 910	34 694	8 216
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	158	252	- 94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 519	146 351	- 143 832
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	14 989	46 772	- 31 783
TOTAL (IV)	**1 556 644**	**1 760 651**	**- 204 007**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 800 191**	**2 269 297**	**- 469 106**

ELKARLAN

Compte de résultat

ELKARLAN

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 800 190,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 71 867,72 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- Réduction de capital avec annulation des parts sociales pour un montant total de 307 000 euros, réparti en capital pour 50 000 euros et en report à nouveau pour 257 000 euros.

- Cession du Fonds de Commerce de menuiserie intérieure pour un montant de 267 500 euros.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 650 843

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	25 471			12 675
Immobilisations corporelles	2 246 217	57 436	257 500	1 628 530
Immobilisations financières	7 591	2 196	150	9 637
TOTAL	***2 279 279***	***59 632***	***257 650***	***1 650 843***

Amortissements et provisions d'actif = 428 968

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	20 086	3 401	10 884	12 603
Immobilisations corporelles	618 861	135 004	337 500	416 365
TOTAL	***638 947***	***138 404***	***348 384***	***428 968***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	12 675	12 603	72	3 ans
Construct.batiments	468 926	20 608	448 318	de 10 à 80 ans
Toiture	98 021	12 097	85 925	25 ans
Materiels outillages	329 210	125 120	204 090	Non amortiss.
Inst.agenc.divers	36 457	16 777	19 680	de 5 à 10 ans
Agencement depot macaye	334 608	54 122	280 486	de 5 à 40 ans
Etanchéité macaye	8 243	1 696	6 547	15 ans
Installations électriques	174 813	21 572	153 241	25 ans
Materiel de transpor	169 859	156 314	13 545	Non amortiss.
Mat.bureau &informat	8 393	8 058	335	de 3 à 4 ans
TOTAL	***1 641 205***	***428 968***	***1 212 237***	

Etat des créances = 387 143

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 746		3 746
Actif circulant & charges d'avance	383 397	383 397	
TOTAL	***387 143***	***383 397***	***3 746***

Provisions pour dépréciation = 20 850

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers		20 850		20 850
TOTAL		***20 850***		***20 850***

Produits à recevoir par postes du bilan = 6 774

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	6 720
Autres créances	54
TOTAL	***6 774***

Charges constatées d'avance = 7 946

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 50 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	100,00	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés	500	100,00	50 000
Titres en fin d'exercice	***500***	***100,00***	***50 000***

Provisions = 8 830

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	20 633	6 197	18 000		8 830
TOTAL	***20 633***	***6 197***	***18 000***		***8 830***

Etat des dettes = 1 556 644

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 171 549	251 906	482 905	436 738
Dettes financières diverses	88 900	88 900		
Fournisseurs	193 317	193 317		
Dettes fiscales & sociales	85 370	85 370		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 519	2 519		
Produits constatés d'avance	14 989	14 989		
TOTAL	***1 556 644***	***637 001***	***482 905***	***436 738***

Charges à payer par postes du bilan = 5 206

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	3 976
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	1 230
Autres dettes	
TOTAL	***5 206***

Produits constatés d'avance = 14 989

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			65 559	65 559
Montants de l'exercice			18 147	18 147
Sous-total			***83 706***	***83 706***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			18 147	18 147
Entre 1 et 5 ans			25 326	25 326
A plus de 5 ans				
Sous-total			***43 473***	***43 473***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			1 158	1 158
A plus de 5 ans				
Sous-total			***1 158***	***1 158***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			***128 336***	***128 336***

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			115 800	115 800
Cumuls des dotations antérieures			62 542	62 542
Dotations de l'exercice			15 440	15 440
Valeur nette comptable			***37 818***	***37 818***

ELKARLAN

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000,00 Euros
Siège social : ZA ETXE HANDIA
120 OFIZIALEN KARRIKA
64240 MACAYE
R.C.S : 825 008 253

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12/05/2025
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2024** faisant ressortir **un bénéfice** de **71 867,72** Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau, pour un montant de **71 867,72** Euros. Il passera ainsi de **-86 434,12** Euros à la somme de **-14 566,** Euros après affectation.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre de trois précédents exercices. (Art. 243 Bis du code général des impôts).

Pour copie certifiée conforme
La gérance

