

A.S.
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 244,90 euros
Siège social : 5 rue Moïse Prolongée 94200 Ivry-sur-Seine
399 863 455 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

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

DEUXIEME RÉOLUTION

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 189 251.81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	189 251,81 euros
En report à nouveau de :	682 530,12 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 871 781.93 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31.12.2023 : 100 000 euros
Exercice clos le 31.12.2022 : néant
Exercice clos le 31.12.2021 : néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance



COMPTES ANNUELS**en euros****SARL AS**

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

Bilan au 31/12/20245 RUE MOISE
94200 IVRY SUR SEINE

SIRET : 39986345500016

NAF : 7732Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	5
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Composition du capital Social	14

Certifié conforme


Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	230 501		230 501	167 501
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	684 614	487 025	197 590	134 500
Autres immobilisations corporelles	287 925	59 551	228 374	96 183
Immobilisations en cours	13 262		13 262	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations	294 747		294 747	291 586
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	18 229		18 229	8 357
ACTIF IMMOBILISÉ	1 529 278	546 575	982 703	698 128
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	78 374		78 374	42 269
Avances et acomptes versés sur commandes	8 840		8 840	757
Créances				
Clients et comptes rattachés	409 706	147 714	261 992	227 739
Autres	85 539		85 539	66 629
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	246 593		246 593	458 367
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	829 052	147 714	681 338	795 761
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	2 358 330	694 289	1 664 041	1 493 889

Certifié conforme

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 15 245	15 245	15 245
Prime d'émission, de fusion, d'apport	331 944	331 944
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	1 524	1 524
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	682 530	766 682
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	189 252	15 848
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 220 495	1 131 244
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	161 257	1 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-12 732	-9 132
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	136 570	185 204
- Fiscales et sociales	137 454	147 842
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 997	37 731
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	443 546	362 645
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 664 041	1 493 889

Certifié conforme



Annexe

Certifié conforme

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Dmi' or similar, written in a cursive style.

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 664 041 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 189 252 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

- Meilleure pilotage du budget suite à une direction des achats et l'établissement de budget mensuel.

- La société AS fait partie d'un groupe sujet à intégration fiscale appartenant à la société mère du groupe WHITE HOPE HOLDING (SIREN :802989822) située au 17 Rue Saint-Bernard 75011 Paris.

- La société AS fait l'objet d'un changement de nom commercial dont l'enseigne est "TOOLOUER"

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

- Légère baisse de l'activité constatée durant la période estivale compte tenu du contexte des Jeux Olympiques de 2024, à Paris.

- Aménagement du nouveau local commercial visant à moderniser l'agence d'IVRY qui fera l'objet d'investissement important.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques : Valorisation des actifs d'une entreprise à leur prix d'acquisition initial.

En d'autres termes, selon ce principe, la valeur d'un actif dans le bilan de l'entreprise ne change pas au fil du temps, même si sa valeur marchande réelle a fluctué.

Caractéristiques principales de la méthode des coûts historiques :

. Simplicité et objectivité : Elle s'appuie sur des données facilement vérifiables et incontestables, ce qui facilite la tenue de la comptabilité et la comparaison des états financiers entre différentes entreprises.

. Fiabilité et prudence : La valeur des actifs n'est pas sujette à des estimations ou interprétations subjectives ce qui renforce la fiabilité des informations comptables.

. Vision prudentielle de la situation financière : Ne reflétant pas nécessairement la valeur marchande actuelle des actifs, elle peut donner une image plus prudente de la situation financière de l'entreprise.

Immobilisations incorporelles

Certifié conforme


Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements en matière de droit individuel de formation

Le droit individuel à la formation (DIF) n'a plus de durée définie depuis sa suppression en 2014 et son remplacement par le compte personnel de formation (CPF).

Avant sa suppression, le DIF permettait aux salariés de cumuler des heures de formation sur une période de six ans, dans la limite de 120 heures.

Ces heures acquises pouvaient être mobilisées pour suivre des formations qualifiantes ou certifiantes, en vue de développer leurs compétences et de favoriser leur employabilité.

Depuis 2015, le CPF a pris le relais du DIF et offre aux salariés une plus grande flexibilité et pérennité dans leur parcours de formation.

Le CPF ne se limite plus à un nombre d'heures cumulables, mais fonctionne en euros. Le montant disponible pour la formation est calculé chaque année selon la règle suivante :

- 500 € / an pour les salariés du secteur privé

Certifié conforme


Engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite – Exercice 2024

Les engagements de la société relatifs aux indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont présentés parmi les engagements financiers donnés, sans constatation par voie comptable.

L'estimation de ces engagements est réalisée selon une approche rétrospective prorata temporis, fondée sur les droits individuels acquis à la date de départ à la retraite, proratisés à la date d'évaluation. L'hypothèse retenue reste un départ volontaire à l'âge de 65 ans, conservé à des fins de simplification, la réforme légale récente n'ayant qu'une incidence non significative sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024.

L'évaluation prend en compte :

1. Les données individuelles des salariés (âge à la clôture, ancienneté, statut, salaire brut moyen, etc.) ;
2. Les paramètres propres à l'entreprise (convention collective applicable, taux de charges sociales, taux de rotation, hypothèse de progression salariale) ;
3. Un taux d'actualisation retenu à 2,50 %.

Pour l'exercice clos en 2024, les engagements estimés au titre des indemnités de départ à la retraite s'élèvent à :

- **41 096,52 €** au titre des indemnités à verser,
- **18 079,31 €** au titre des indemnités légales.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont présentés parmi les engagements reçus.

Certifié conforme



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	167 501		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	167 501		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	598 963		85 651
- Générales, agencements et aménagements divers	112 867		163 999
Matériel :			
- De transport	614		
- De bureau et informatique, mobilier	10 022		585
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	722 465		250 235
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	291 586		3 161
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 357		9 872
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	299 943		13 033
TOTAL GÉNÉRAL	1 189 910		263 268

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	-63 000		230 501	
TOTAL	-63 000		230 501	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			684 614	
- Gales, agencements et aménagements divers			276 866	
Matériel :				
- De transport		162	452	
- De bureau et informatique, mob.			10 607	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	-13 262		13 262	
Avances et acomptes				
TOTAL	-13 262	162	985 801	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			294 747	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			18 229	
TOTAL			312 976	
TOTAL GÉNÉRAL	-76 262	162	1 529 278	

Commentaires : néant

Certifié conforme



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	464 463	22 562		487 025
Installations générales, agencements et aménagements divers	20 446	32 866		53 312
Matériel de transport	614		162	452
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 259	-472		5 787
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	491 782	54 956	162	546 575
TOTAL GÉNÉRAL	491 782	54 956	162	546 575

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Certifié conforme



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
- Corporelles				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	227 501	695	80 482	147 714
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	227 501	695	80 482	147 714
TOTAL GÉNÉRAL	227 501	695	80 482	147 714
- D'exploitation		695	80 482	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Certifié conforme



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	294 747		294 747
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	18 229		18 229
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	177 256	177 256	
Autres créances clients	232 449	232 449	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	23 286	23 286	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	62 254	62 254	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	808 221	495 245	312 976
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Certifié conforme


Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	136 570	136 570		
Personnel et comptes rattachés	18 924	18 924		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 808	21 808		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	95 196	95 196		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 527	1 527		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	161 257	161 257		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	20 997	20 997		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	456 277	456 277		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Certifié conforme



Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	436	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 914	3 631
Dettes fiscales et sociales	26 366	37 158
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 716	40 789

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	435.74	
4558000 INTERETS S/ CC	435.74	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 914.36	3 631.02
4081000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	15 914.36	3 631.02
Dettes fiscales et sociales	26 366.11	37 157.94
4282000 DETTES PROV/C.P. & PRIMES	18 833.73	25 552.46
4380000 TAXE APPRENTISSAGE - ORT		156.97
4382000 CHARGES SUR CONGES PAYES	5 691.88	8 362.68
4386200 TAXE APPRENTISSAGE		1 984.07
4386300 FORMATION CONTINUE - OPCO EP	738.74	
4486300 SALAIRES 05/2022	1 101.76	1 101.76
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	42 716.21	40 788.96

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	15.24490	15 245
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	15.24490	15 245

Commentaires : néant

Certifié conforme

