

A 26 BLM

SAS au capital de 35.600 euros
167, rue de Vaugirard – 75015 Paris.
RCS PARIS 410 007 249

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2025

Extrait : Deuxième Résolution - Affectation du résultat

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 se traduit par un bénéfice distribuable de **443.846** euros.

Elle décide de mettre en distribution un dividende de 445.000 euros, soit 1.250 euros par action (dont 13.750 euros éligibles et 431.250 euros non éligibles à l'abattement de 40%), prélevé sur ce résultat en totalité et sur le compte Report à Nouveau à hauteur de 1.154 euros, dont le montant s'élèvera à 2.771.223 euros après affectation.

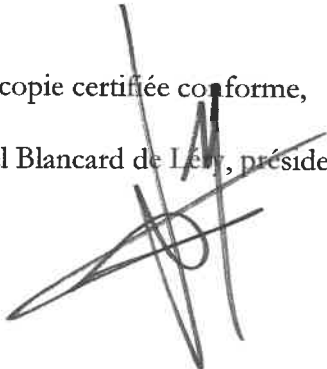
Elle rappelle qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué un dividende de 400.000 euros prélevé sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et 445.000 euros prélevé sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

DIVIDENDES	Eligibles à l'abattement	Non éligibles à l'abattement
Exercice n-1		477.936 €
Exercice n-2		445.000 €
Exercice n -3		400.000 €

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Lionel Blancard de Lévy, président



SAS A26 BLM

167 Rue De Vaugirard

75015 PARIS 15

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	333 971	333 971		3 694
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 433 283	1 151 369	281 915	218 630
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	80 682		80 682	80 682
	Créances rattachées à des participations	316 368		316 368	281 368
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	109 166		109 166	109 166
	Autres immobilisations financières	13 645		13 645	13 645
TOTAL (II)		2 287 114	1 485 339	801 775	707 184
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 510 237	432 965	2 077 272	2 793 346
	Autres créances	2 117 418		2 117 418	1 951 550
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 404 191		1 404 191	1 526 849
	DISPONIBILITES	723 303		723 303	206 026
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	6 755 147	432 965	6 322 182	6 477 770
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 042 262	1 918 304	7 123 958	7 184 954
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				425 534	390 534
(3) dont créances à plus d'un an					

93

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 600	35 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	441 600	441 600
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	178 104	178 104
	Report à nouveau	2 772 377	2 572 904
	Résultat de l'exercice	443 846	676 869
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 876 527	3 910 077
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	20 000	20 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	20 000	20 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	117 757	204 716
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 387	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 020	1 814 698
	Dettes fiscales et sociales	970 007	1 114 509
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	180 260	120 954
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 227 431	3 254 878
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 123 958	7 184 954
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	443 845,73	676 868,53
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 203 309	3 138 438
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

47

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **7 123 958 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **7 397 212 euros**
 - un total charges de **6 953 366 euros**
 - dégage un résultat de **443 846 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2024**
- finit le **31/12/2024**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS A26 BLM** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

97

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 7 123 958 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 397 212 euros** et un total **charges de 6 953 366 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 443 846 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

47

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

97

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	333 971					333 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333 971					333 971
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	879 727		93 048			972 774
	Matériel de transport	27 757					27 757
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	413 304		19 448			432 751
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 320 788		112 495			1 433 283
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	362 050		35 000			397 050
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	122 811					122 811
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	484 861		35 000			519 861
TOTAL		2 139 619		147 495			2 287 114

93

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	330 277	3 694		333 971
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	330 277	3 694		333 971
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	721 185	27 284		748 469
Matériel de transport	27 757			27 757
Matériel de bureau, mobilier	353 216	21 926		375 142
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 102 158	49 210		1 151 369
TOTAL	1 432 435	52 904		1 485 339

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

93

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		293,00	121,5017	35 600,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		293,00	121,5017	35 600,00

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

97

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	20 000			20 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000			20 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	284 546	148 419		432 965
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	284 546	148 419		432 965
TOTAL GENERAL		304 546	148 419		452 965
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			148 419		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

97

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	316 368	316 368	
	Prêts	109 166	109 166	
	Autres immobilisations financières	13 645		13 645
	Clients douteux ou litigieux	234 281	234 281	
	Autres créances clients	2 275 955	2 275 955	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	295 380	295 380	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 949	1 949	
	Groupe et associés	885 636	885 636	
	Débiteurs divers	934 453	934 453	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	5 066 833	5 053 188	13 645
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	117 757	93 635	24 122	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 950 020	1 950 020		
	Personnel et comptes rattachés	160 058	160 058		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 549	241 549		
	Impôts sur les bénéfices	12 036	12 036		
	Taxes sur la valeur ajoutée	539 966	539 966		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 398	16 398		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	9 387	9 387		
	Autres dettes	180 260	180 260		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 227 431	3 203 309	24 122	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		86 959			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 387			

99

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A26 BLM

A26 BLM

Société par Action Simplifiée au capital de 35.600 €

167 Rue de Vaugirard

75015 PARIS

Audit Révision Comptabilité

Commissaire aux Comptes

2 Rue de la Renaissance

92160 ANTONY

Exercice clos le 31 décembre 2024

SAS A26 BLM

167 Rue De Vaugirard

75015 PARIS 15

COMPTES ANNUELS

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



93

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	333 971	333 971		3 694
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 433 283	1 151 369	281 915	218 630
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	80 682		80 682	80 682
	Créances rattachées à des participations	316 368		316 368	281 368
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	109 166		109 166	109 166
	Autres immobilisations financières	13 645		13 645	13 645
TOTAL (II)		2 287 114	1 485 339	801 775	707 184
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 510 237	432 965	2 077 272	2 793 346
	Autres créances	2 117 418		2 117 418	1 951 550
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 404 191		1 404 191	1 526 849
	DISPONIBILITES	723 303		723 303	206 026
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	6 755 147	432 965	6 322 182	6 477 770
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		9 042 262	1 918 304	7 123 958	7 184 954
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				425 534	390 534
(3) dont créances à plus d'un an					

99

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	35 600	35 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	441 600	441 600
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	178 104	178 104
	Report à nouveau	2 772 377	2 572 904
	Résultat de l'exercice	443 846	676 869
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 876 527	3 910 077
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	20 000	20 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	20 000	20 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	117 757	204 716
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 387	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 950 020	1 814 698
	Dettes fiscales et sociales	970 007	1 114 509
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	180 260	120 954
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 227 431	3 254 878
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 123 958	7 184 954
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	443 845,73	676 868,53
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 203 309	3 138 438
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

47

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

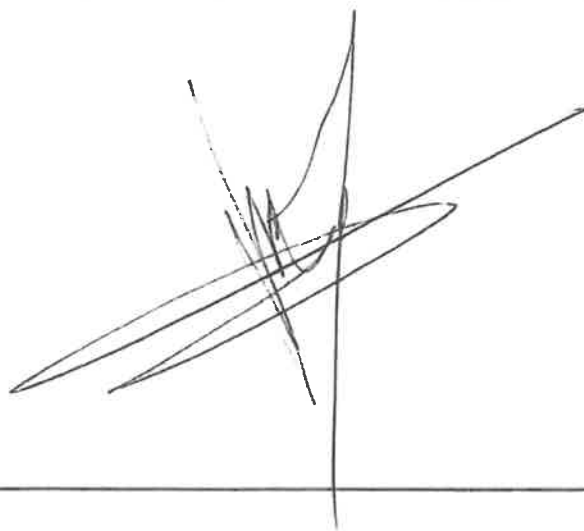
- Le bilan de l'exercice présente un total de 7 123 958 euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de 7 397 212 euros
 - un total charges de 6 953 366 euros
 - dégage un résultat de 443 846 euros

L'exercice considéré :

- débute le 01/01/2024
- finit le 31/12/2024
- et a une durée de 12 mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de SAS A26 BLM avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.



97

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 7 123 958 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 397 212 euros** et un total **charges de 6 953 366 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 443 846 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

97

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

97

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	333 971					333 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	333 971					333 971
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	879 727		93 048			972 774
	Matériel de transport	27 757					27 757
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	413 304		19 448			432 751
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 320 788		112 495			1 433 283
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	362 050		35 000			397 050
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	122 811					122 811
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	484 861		35 000			519 861
TOTAL		2 139 619		147 495			2 287 114

93

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	330 277	3 694		333 971
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	330 277	3 694		333 971
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	721 185	27 284		748 469
Matériel de transport	27 757			27 757
Matériel de bureau, mobilier	353 216	21 926		375 142
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 102 158	49 210		1 151 369
TOTAL	1 432 435	52 904		1 485 339

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	293,00	121,5017	35 600,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	293,00	121,5017	35 600,00

Effectif moyen

	31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

43

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	20 000			20 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000			20 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	284 546	148 419		432 965
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	284 546	148 419		432 965
TOTAL GENERAL		304 546	148 419		452 965
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			148 419		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	316 368	316 368	
	Prêts	109 166	109 166	
	Autres immobilisations financières	13 645		13 645
	Clients douteux ou litigieux	234 281	234 281	
	Autres créances clients	2 275 955	2 275 955	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	295 380	295 380	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 949	1 949	
	Groupe et associés	885 636	885 636	
	Débiteurs divers	934 453	934 453	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		5 066 833	5 053 188	13 645
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	117 757	93 635	24 122	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 950 020	1 950 020		
	Personnel et comptes rattachés	160 058	160 058		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	241 549	241 549		
	Impôts sur les bénéfices	12 036	12 036		
	Taxes sur la valeur ajoutée	539 966	539 966		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 398	16 398		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	9 387	9 387		
	Autres dettes	180 260	180 260		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 227 431	3 203 309	24 122	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		86 959			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 387			

49