



COMPTES ANNUELS

en euros

SOLAES AUDIT-RICHEMONT CAPERAA AUDIT

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Bilan au 30/06/2025

34 RUE DE PENTHIEVRE
75008 PARIS

SIRET : 48180524000050

NAF : 6920Z



 **Sommaire**

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
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
Produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Fonds Commercial	16
Composition du capital Social	17


Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Au 30/06/2024
	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	177 452		177 452	159 785
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	41 527	16 986	24 541	30 236
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 946		10 946	10 946
ACTIF IMMOBILISÉ	229 925	16 986	212 939	200 967
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	407 952		397 252	374 700
Autres	42 977		42 977	30 188
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	20 406		20 406	5 142
Charges constatées d'avance	13 649		13 649	7 979
ACTIF CIRCULANT	484 984	10 700	474 284	418 008
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	714 909	27 686	687 223	618 976



Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2024	Du 01/07/2023
	Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	80 000	80 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	11 794	11 794
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	131 341	129 833
Réserves:		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	131 341	129 833
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	93 241	81 508
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	CAPITAUX PROPRES	316 376
		303 135
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:		
- Auprès des établissements de crédit	35 792	44 925
- Financières diverses	110 894	125 373
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	94 062	43 809
Dettes:		
- Fiscales et sociales	113 650	100 474
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 699	1 259
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	14 750	
	EMPRUNTS ET DETTES	370 847
Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	687 223
		618 976


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Au 30/06/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
- De biens				
Production vendue :				
- De services	881 762		881 762	712 420
Chiffre d'affaires net	881 762		881 762	712 420
Production :	- Stockée			
	- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 750	51 981
Autres produits			63	7
		PRODUITS D'EXPLOITATION	883 576	764 409
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			264 181	253 058
Impôts, taxes et versements assimilés			2 816	2 265
Salaires et traitements			404 162	323 782
Charges sociales			84 975	69 046
- Amortissements sur immobilisations			9 115	5 861
Dotations aux :	- Dépréciations sur immobilisations			
	- Dépréciations sur actif circulant			
	- Provisions pour risques et charges			
Autres charges			193	11
		CHARGES D'EXPLOITATION	765 443	666 472
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			
	- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	118 133	97 936
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			290	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	290	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 508	2 148
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES	2 508	2 148
		RÉSULTAT FINANCIER	-2 218	-2 148
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	115 915	95 788



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	438	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		438
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-438	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	93 241	81 508
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	22 236	14 280
TOTAL DES PRODUITS	883 866	764 409
TOTAL DES CHARGES	790 625	682 900
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		



Annexe

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 30/06/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 687 223 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 93 241 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions crédances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	159 785		17 667
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	159 785	17 667
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions:	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions		
Installations:	- Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers		
Matériel:	- De transport - De bureau et informatique, mobilier	39 327	3 420
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 327	3 420
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres:	- Participations - Titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	10 946		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 946	
	TOTAL GÉNÉRAL	210 058	21 087

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			177 452	
	TOTAL			177 452
Terrains				
Constructions:	- Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencets et aménagt. const.			
Installations:	- Techniques, matériel et outillage - Gales, agencets et aménagt. divers			
Matériel:	- De transport - De bureau et informatique, mob.	1 220	41 527	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		1 220	41 527
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres:	- Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			10 946	
	TOTAL			10 946
	TOTAL GÉNÉRAL		1 220	229 925



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					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			9 091	9 115	1 220
Emballages récupérables et divers					16 986
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			9 091	9 115	1 220
TOTAL GÉNÉRAL			9 091	9 115	1 220
16 986					
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif
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, agencets 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					
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
					Montant net en fin d'exercice



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				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :	- Investissements			
	- Hausses des prix			
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour :	- 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				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations :	- Titres mis en équivalence			
	- Titres de participation			
	- Financières			
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	12 450			
TOTAL GÉNÉRAL	12 450			
<i>- D'exploitation</i>				
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
	- Financières			
	- Exceptionnelles			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				



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			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 946		10 946
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	12 840	12 840	
Autres créances clients	395 112	395 112	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 083	16 083	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	26 894	26 894	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	13 649	13 649	
TOTAL	475 524	464 578	10 946
(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



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	35 792	35 792	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	94 062	94 062		
Personnel et comptes rattachés	17 320	17 320		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 839	18 839		
Impôts sur les bénéfices	2 539	2 539		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 952	74 952		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	110 894	110 894		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 699	1 699		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 750	14 750		
TOTAL	370 847	370 847		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	9 133			

Commentaires : néant



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
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 852	4 211
Dettes fiscales et sociales	22 512	20 770
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	500	
Autres dettes		
TOTAL	112 865	24 981



Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 852.25	4 211.19
<i>40810000 FACTURES NON PARVENUS</i>	154.43	4 211.19
<i>40810100 FNP INTRAGROUP</i>	89 697.82	
Dettes fiscales et sociales	22 512.39	20 769.88
<i>42820000 PROV CP</i>	16 246.38	15 431.27
<i>43820000 PROV CS/CP</i>	6 128.62	5 270.23
<i>43867500 TAXE APPRENTISSAGE</i>	137.39	68.38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	500.00	
<i>41980000 AVA ETABLIR</i>	500.00	
TOTAL	112 864.64	24 981.07

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		2 148
Autres créances		841
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		2 988

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		2 147.61
<i>41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>		1 109.96
<i>41810100 FAE INTRAGROUPE</i>		1 037.65
Autres créances		840.71
<i>40980000 AVOIR A RECEVOIR</i>		696.00
<i>43870000 IJSS A RECEVOIR</i>		144.71
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		2 988.32



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
- D'exploitation	14 750	
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	14 750	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
- D'exploitation	13 649	7 979
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	13 649	7 979

 **Fonds Commercial**

Libellé	Montant
Eléments achetés	
Acquisitions	97 652
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Apports	79 800
TOTAL	177 452

 **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	80 000	1.00000	80 000
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)	80 000	1.00000	80 000

SOLAES AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : 34, rue de Penthièvre 75008 PARIS
RCS PARIS 481 805 240

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 NOVEMBRE 2025**
EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 30 juin 2025 fait ressortir un résultat de 93.241,06 Euros. Nous proposons de l'affecter de la façon suivante :

Report à nouveau	131.340,77 Euros
Résultat de l'exercice	93.241,06 Euros
<u>Total distribuable</u>	224.581,83 Euros
Réserve légale	80.000,00 Euros
Réserves ordinaires	144.581,83 Euros
<u>Total réparti</u>	224.581,83 Euros

Cette résolution, est adoptée à l'unanimité des voix présentes ou représentées.

authoriisé conforme

PLV