



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

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

 **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	10 700	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) <input type="text" value="80 000"/>	80 000	80 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	11 794	11 794
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		
- Au près des établissements de crédit	35 792	44 925
Emprunts et dettes :		
- 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	315 841
Écarts 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				
Production vendue : - De biens - 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			1 750	51 981
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			63	7
Autres produits				
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
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				12 450
- 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		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	438	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	438	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-438	
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)	93 241	81 508



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 créances 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			
- Participations			
Autres :			
- 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		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
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, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements 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				
- Participations				
Autres :				
- 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	16 986
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 091	9 115	1 220	16 986
TOTAL GÉNÉRAL	9 091	9 115	1 220	16 986

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, agencts 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				

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
Réglémentées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse 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		1 750	10 700
TOTAL GÉNÉRAL	12 450		1 750	10 700
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles			1 750	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				


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	9 133			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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		
Autres dettes	500	
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
40810000 FACTURES NON PARVENUS	154.43	4 211.19
40810100 FNP INTRAGROUP	89 697.82	
Dettes fiscales et sociales	22 512.39	20 769.88
42820000 PROV CP	16 246.38	15 431.27
43820000 PROVCS/CP	6 128.62	5 270.23
43867500 TAXE APPRENTISSAGE	137.39	68.38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	500.00	
41980000 AV A ETABLIR	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
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		1 109.96
41810100 FAE INTRAGROUPE		1 037.65
Autres créances		840.71
40980000 AVOIR A RECEVOIR		696.00
43870000 IJSS A RECEVOIR		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
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	14 750	
TOTAL	14 750	

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



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
Total distribuable	224.581,83 Euros
<hr/>	
Réserve légale	80.000,00 Euros
Réserves ordinaires	144.581,83 Euros
Total réparti	224.581,83 Euros

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

attesté conforme

