

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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				
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	146 058		146 058	146 058
	Constructions	734 327	132 519	601 808	601 808
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 489	12 485	1 004	1 004
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	60 480		60 480	(20)
	Créances rattachées à des participations	798 635		798 635	905 983
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	567		567	567
TOTAL (II)		1 763 556	145 004	1 618 552	1 665 401
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	(64)		(64)	(104)
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	859 780		859 780	838 560
	Autres créances	132 822		132 822	56 397
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	823		823	1 376
	Charges constatées d'avance	261		261	261
	TOTAL (III)	993 622		993 622	896 490
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 757 177	145 004	2 612 174	2 561 890
(1) dont droit au bail				10 000	10 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				799 202	906 550
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	30 000	30 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	670 470	664 193
	Résultat de l'exercice	(4 746)	6 277
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	698 724	703 470
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	716 955	854 372
	Emprunts et dettes financières divers (3)	779 792	495 130
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 376	122 248
	Dettes fiscales et sociales	176 691	188 683
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	110 636	197 986
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 913 450	1 858 420
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 612 174	2 561 890
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(4 746,35)	6 277,24
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 913 450	1 858 420
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 284	1 284
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **2 612 174 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **91 708 euros** et un total **charges** de **96 454 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 746 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		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	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000					10 000
CORPORELLES	Terrains	146 058					146 058
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement	734 327					734 327
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	252					252
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 237					13 237
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	893 874					893 874
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	905 963		381 425		428 274	859 115
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	567					567
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	906 530		381 425		428 274	859 682
TOTAL		1 810 404		381 425		428 274	1 763 556

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	132 519			132 519
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	19			19
	Matériel de bureau, mobilier	12 466			12 466
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	145 004			145 004
TOTAL		145 004			145 004

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 Agenct 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						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	798 635	798 635	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	567	567	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	859 780	859 780	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 350	4 350	
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 393	39 393	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	9 694	9 694	
	Débiteurs divers	79 384	79 384	
	Charges constatées d'avances	261	261	
	TOTAL DES CREANCES	1 792 064	1 792 064	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	9 694		

		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 1an max. à l'origine	1 284	1 284		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	715 671	715 671		
	Emprunts et dettes financières divers	15 667	15 667		
	Fournisseurs et comptes rattachés	129 376	129 376		
	Personnel et comptes rattachés	7 593	7 593		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 532	4 532		
	Impôts sur les bénéfices	1 108	1 108		
	Taxes sur la valeur ajoutée	162 723	162 723		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	735	735		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	764 125	764 125		
	Autres dettes	110 636	110 636		
	TOTAL DES DETTES	1 913 450	1 913 450		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	137 417			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	764 125			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	30 000				30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 000				3 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	664 193	6 277			670 470
Résultat de l'exercice	6 277	(6 277)		(4 746)	(4 746)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	703 470			(4 746)	698 724

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1703 470

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif703 470

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure(4 746)

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				30 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				30 000,00

Effectif moyen

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

FP INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 30 000,00 €
Siège social : 8 Place Mozart – 94340 JOINVILLE-LE-PONT
423 741 362 R.C.S. CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Actionnaire unique décide d'affecter la perte nette de l'exercice s'élevant à **4 746 €** de la manière suivante :

- Perte de l'exercice (4 746,00) €
- Report à nouveau 4 746,00 €
- En distribution de dividende 00,00 €
- Solde 00,00 €

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau créditeur s'élèvera à 665 724 € et les capitaux propres s'élèveraient à 698 724 €.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidence
SAS FP HOLDING
Représentée par M. José Jorge FERREIRA