

ATHENA Holding
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 500 000 euros
Siège social : 32A, rue Neuve – 67540 OSTWALD
478 241 086 RCS STRASBOURG

EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
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 920 937,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	920 937,07 euros
Auquel s'ajoute :	
Le Report à nouveau antérieur	1 102 668,04 euros
Qui se retrouve ainsi soldé	
	<hr/>
Pour former un bénéfice distribuable de	2 023 605,11 euros
L'Assemblée Générale décide de ratifier la décision du 5 février 2025 distribuant la somme de à titre de dividendes, soit 4,50 euros par part	-450 000,00 euros
	<hr/>
Le solde	1 573 605,11 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à pareille somme.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, les nus-proprétaires n'ayant pas pris part au vote de cette résolution.

Certifié conforme
La Gérance



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	112 500		112 500	
Constructions	637 500	23 563	613 938	
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	223 352	92 607	130 745	164 487
Immobilisations en cours	66 300		66 300	66 300
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 417 564		1 417 564	1 271 464
Créances rattachées à des participations	6 506 363		6 506 363	6 019 654
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	9 000		9 000	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	91 651		91 651	90 151
TOTAL (I)	9 064 230	116 169	8 948 060	7 621 056
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 395 654		1 395 654	2 185 945
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	729 726		729 726	663 765
Autres	164 613		164 613	122 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	637 323		637 323	326 511
Charges constatées d'avance	1 668		1 668	1 438
TOTAL (II)	2 928 984		2 928 984	3 300 656
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	11 993 214	116 169	11 877 045	10 921 712

Bilan Passif

		Net	Net
		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	4 500 000	4 500 000	4 500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		450 000	131 786
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		1 102 668	656 921
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		920 937	1 213 961
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	6 973 605	6 502 668
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 894 761	2 354 217
Emprunts et dettes financières diverses		2 739 329	1 914 499
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		90 673	18 980
Dettes fiscales et sociales		169 770	126 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 000	5 005
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		3 908	
	TOTAL (III)	4 903 440	4 419 044
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	11 877 045	10 921 712
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			250 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 395 302		1 395 302	1 145 872
Chiffre d'affaires Net	1 395 302		1 395 302	1 145 872
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			82	3 893
			TOTAL (I)	1 395 383
				1 149 765
Charges d'exploitation (2)				
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 appro.)				
Autres achats et charges externes *			269 504	157 814
Impôts, taxes et versements assimilés			121 784	38 555
Salaires et traitements			152 619	166 547
Charges sociales			61 951	72 765
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 296	28 833
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			415	6 021
			TOTAL (II)	662 568
				470 535
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			732 815	679 230
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			2 801	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			35 511	14 419
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			553 900	885 051
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			TOTAL (V)	885 051
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			132 677	110 907
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
			TOTAL (VI)	110 907
			RESULTAT FINANCIER (V - VI)	774 145
			RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 121 327
				1 438 956

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	47 200	193 560
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	47 200	193 560
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	85	54 550
Sur opérations en capital	13 450	130 705
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	13 535	185 255
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	33 665	8 305
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	234 055	233 300
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 999 283	2 228 377
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 078 346	1 014 415
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	920 937	1 213 961

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(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 11 877 045 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 920 937 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.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont enregistrés en charges).

Une maison d'habitation avait été acquise en régime Marchands de biens et avait été inscrite en stock. Cet actif a été immobilisé en 2024 suite à la décision de la conserver.

Les droits de mutation ont été acquittés et passés en charge et l'amortissement selon la méthode des composants a été appliqué à compter de 01/08/2024.

Cette maison est exploitée en location RBNB.

Amortissements

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

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| • Constructions | 15 à 40 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Matériel de bureau et info. | 3 ans, |
| • Mobilier | 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Créances

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

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
312380306 SAS EJ ENERGIES 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000 000	70.00			17 447 711
67118 GEISPOLSHEIM	3 356 527				1 122 362
500224480 SARL DIRECT CONCEPT MATERF 6 A RUE DE L INDUSTRIE	10 000	99.00			207 985
67118 GEISPOLSHEIM	552 925				74 490
525143467 SARL WLMH 6 RUE DE L'INDUSTRIE	150 000	80.00			1 410 772
67118 GEISPOLSHEIM	527 065				128 381
754039873 SCI ATHENA IMMO 1 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	99.00			188 844
67118 GEISPOLSHEIM	630 948				117 993
804400273 SARL EJ INGENIERIE 6 RUE DE L'INDUSTRIE	20 000	74.90			574 231
67118 GEISPOLSHEIM	173 533				8 248

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
946450947 SAS BRONDANI 6 A RUE DE L'INDUSTRIE	1 000 000	40.00			20 529 216
67118 GEISPOLSHEIM	2 790 708				619 094
815178389 SAS BLUE PARK 6A RUE DE L INDUSTRIE	60 000	30.00			3 853 267
67118 GEISPOLSHEIM	1 218 696				440 153
838368579 SCI HBR IMMO 1 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	30.00			42 000
67118 GEISPOLSHEIM	50 801				15 213
853726933 SAS WPL 6 RUE DE L INDUSTRIE	350 000	28.06			264 000
67118 GEISPOLSHEIM	4 318 491				906 124
898238076 SAS EGB 6A RUE DE L INDUSTRIE	200 000	30.00			3 187 816
67118 GEISPOLSHEIM	353 177				139 646

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
824395008 SCI ATHENA IMMO 2 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	84.00			229 212
67118 GEISPOLSHHEIM	360 853				68 595
833225683 SCI ATHENA IMMO 3 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	50.00			35 708
67118 GEISPOLSHHEIM	73 815				15 885
481300192 SCI HARMONIE 6 RUE DE L INDUSTRIE	225 000	52.00			375 256
67118 GEISPOLSHHEIM	20 179				170 698
827822669 SAS HOLDING AMSR 6 RUE DE L INDUSTRIE	20 000	80.00			
67118 GEISPOLSHHEIM	1 058 954				83 131
440833382 SAS MECAROLL 23 RUE DES PINS	20 000	60.00			2 463 015
67310 WASSELONNE	480 358				153 548

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
899081475 SCI FORLIMMO 4 RUE FORLEN	1 000	25.00			36 051
67118 GEISPOLSHHEIM	-15 139				3 892
899052310 SCI POLIMMO 4 RUE FORLEN	1 000	18.00			164 400
67118 GEISPOLSHHEIM	-53 052				20 826
903126795 SCCV SAINT ULRICH DES ARQUEBUSIERS	1 000	30.00			5 777 851
67000 STRASBOURG	916 051				915 051
899165146 SCI HBR IMMO 2 4 RUE FORLEN	1 000	30.00			85 215
67118 GEISPOLSHHEIM	-30 366				12 401
898627468 SCCV LE MILLESIME 6A RUE DE L INDUSTRIE	1 000	10.00			
67118 GEISPOLSHHEIM	87 758				

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
845045046 SCI ATHENA IMMO 4 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	60.00			86 773
67118 GEISPOLSHHEIM	130 993				32 194
848889655 SAS GRAND EST INTERIM 6 RUE DE L INDUSTRIE	20 000	51.00			8 083 898
67118 GEISPOLSHHEIM	805 975				101 669
849927801 SCCV TRIO VERDE 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	60.00			
67118 GEISPOLSHHEIM	77 603				-4 751
880324751 SAS INNEO PROMOTION 2 RUE THOMAS EDISON	10 000	50.00			311 257
67450 MUNDOLSHHEIM	404 524				155 466
890473168 SAS EJE TEAM 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 000	52.00			
67118 GEISPOLSHHEIM	520 555				80 674
Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
910902592 SAS TOMREP 6 RUE DE L INDUSTRIE	250 000	44.00			
67118 GEISPOLSHHEIM	247 715				-15
954009312 SAS CIRCOLOR 4 IMPASSE FORLEN	10 000	49.00			18 394
67118 GEISPOLSHHEIM	10 549				549
950753798 SCI AGEA IMMO RUE DE L INDUSTRIE	1 000	10.00			114 414
67118 GEISPOLSHHEIM	-103 759				-104 759
984668038 SAS MSH 6 RUE DE L INDUSTRIE	100 000	16.00			
67118 GEISPOLSHHEIM					
985303247 SCI NINJA 1 3 RUE DES CIGOGNES	10 000	23.75			
67960 ENTZHEIM					

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
891639627 SAS NCH 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 530	65.00			118 000
67118 GEISPOLSHHEIM	857 661				28 827
899103626 SCI INEO IMMO 1 4 RUE FORLEN	1 000	50.00			36 474
67118 GEISPOLSHHEIM	-12 371				5 225
899263958 SCI ATHENA IMMO 5 4 RUE FORLEN	1 000	51.00			97 200
67118 GEISPOLSHHEIM	-84 257				16 435
909938524 SAS LOCAH DE L INDUSTRIE	300 000	80.00			29 165
67118 GEISPOLSHHEIM	153 811				-53 145
909298283 SAS RC FORLEN DE L INDUSTRIE	1 000	100.00			45 036
67118 GEISPOLSHHEIM	182 447				-59 581

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
927852160 SAS CABOSSE 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 000	48.00			
67118 GEISPOLSHHEIM					
931049423 SAS MANIFIK 7 QUAI DE PARIS	1 000	20.00			
67000 STRASBOURG					

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
900113507 SAS GEISFOR 4 RUE FORLEN	10 000	60.00			2 753 166
67118 GEISPOLSHEIM	244 871				131 242
921725149 SAS NHR 6 RUE DE L INDUSTRIE	60 000	51.00			600 000
67118 GEISPOLSHEIM	4 614 177				952 037
917438905 SCI GEI IMMO 1 6A RUE DE L INDUSTRIE	1 000	51.00			66 000
67118 GEISPOLSHEIM	62 358				27 848
437933864 SEP PEGASUS 12 RUE DE L ILL	100	50.00			45 000
67118 GEISPOLSHEIM	-94 342				-71 022
698501780 SAS SCHUCH 4 RUE DES MENUISIERS	150 000	50.00			6 401 386
67460 SOUFFELWEYERSHEIM	297 065				109 082

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
948763529 SCI ATHENA IMMO 6 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	51.00			39 600
67118 GEISPOLSHHEIM	-6 708				10 393
979901469 SCI ATHENA IMMO 7 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	99.00			48 969
67118 GEISPOLSHHEIM	-29 435				-30 435
927886671 SCI ATHENA IMMO 8 6 RUE DE L'INDUSTRIE		60.00			
67118 GEISPOLSHHEIM					
925176869 SAS FORCLO 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	100.00			
67118 GEISPOLSHHEIM					

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Immobilisations corporelles				
Terrains				112 500
Constructions sur sol propre				637 500
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport	215 913			
Mat. de bureau et info., mobilier	8 448			
Emballages récupérables et divers				102 991
Immobilisations corporelles en cours	66 300			
Avances et acomptes				
	TOTAL		290 660	852 991
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 291 118			632 809
Autres titres immobilisés	9 000			
Prêts et autres immobilisations financières	90 151			1 500
	TOTAL		7 390 269	634 309
	TOTAL GENERAL		7 680 930	1 487 300

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Terrains			112 500	
Constructions sur sol propre			637 500	
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				
Mat. de transport		104 000	111 913	
Mat. de bureau et info., mobilier			8 448	
Emballages récupérables et divers			102 991	
Immobilisations corporelles en cours			66 300	
Avances et acomptes				
	TOTAL		104 000	1 039 652
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			7 923 927	
Autres titres immobilisés			9 000	
Prêts et autres immobilisations financières			91 651	
	TOTAL		8 024 578	
	TOTAL GENERAL		104 000	9 064 230

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 :			23 563		23 563
- 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	53 199		23 043		76 242
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 674		1 064		7 738
Emballages récupérables et divers			8 627		8 627
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		59 874	56 296		116 169
TOTAL GÉNÉRAL		59 874	56 296		116 169

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, agencés 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 créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	6 506 363		6 506 363
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	91 651		91 651
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	729 726	729 726	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 510	5 510	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 367	16 367	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	6 361	6 361	
Groupe et associés (2)	29 903	29 903	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	106 473	106 473	
Charges constatées d'avance	1 668	1 668	
	TOTAL	7 494 021	6 598 014

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 894 761	210 795	1 683 966	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 673	90 673		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	754	754		
Taxe sur la valeur ajoutée	167 290	167 290		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 726	1 726		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 739 329	2 739 329		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 000	5 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 908	3 908		
	TOTAL	4 903 440	3 219 474	1 683 966
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	209 456			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	814			

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	6 502 668
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	6 502 668
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	6 502 668
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	318 214
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	445 747
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-1 213 961
Variations en cours d'exercice	-450 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	6 052 668
Résultat de l'exercice	920 937
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	6 973 605

Commentaire

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
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations	249 659.85	379 659.85
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	704 400.00	614 400.00
Autres créances	36 171.92	22 374.04
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	990 231.77	1 016 433.89

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations	249 659.85	379 659.85
26790000 C/C Harmonie	249 659.85	379 659.85
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	704 400.00	614 400.00
41810000 Clients - fact. a établir	704 400.00	614 400.00
Autres créances	36 171.92	22 374.04
44870000 Etat Produit à recevoir	6 361.00	
45581000 Intérêt courus	29 810.92	22 374.04
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	990 231.77	1 016 433.89

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	40 432.81	43 455.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 600.00	13 326.00
Dettes fiscales et sociales	1 726.00	370.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	72 758.81	57 151.96

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	40 432.81	43 455.96
45580000 Interet C/c a payer	40 432.81	43 455.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 600.00	13 326.00
40810000 Factures non parvenues	30 600.00	13 326.00
Dettes fiscales et sociales	1 726.00	370.00
44860000 Etat - charges a payer	1 726.00	370.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	72 758.81	57 151.96

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation	3 908	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	3 908	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	1 668	1 438
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 668	1 438



FIDUCIAIRE DE L'ILL
18 Rue du Rhône
67100 STRASBOURG
Tél. +33 3 90 40 12 00

FIBA

FIBA SAS
Espace Européen de l'Entreprise
7 Avenue de l'Europe
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. + 33 3 88 18 59 59

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31.12.2024

ATHENA HOLDING

Société à responsabilité limitée
Capital social : 4.500.000 €
32 A rue Neuve
67540 OSTWALD
478 241 086 R.C.S. STRASBOURG

* * *

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31.12.2024

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par des décisions de l'Associé unique de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ATHENA HOLDING SARL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de Déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Dans ce cadre, nos diligences nous ont conduits, en lien avec les informations données dans l'annexe légale au paragraphe « Règles et méthodes comptables », à porter une attention particulière :

- à la valorisation des titres de participation et à l'absence de nécessité de dépréciation ;
- à la valorisation des créances rattachées aux participations et à l'absence de nécessité de dépréciation.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous n'avons pas d'observation à formuler, à l'exception du point mentionné ci-dessous, sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons pas attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.

Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg et Schiltigheim, le 13 juin 2025

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

FIDUCIAIRE DE L'ILL

FIBA SAS



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a small upward stroke.

Christophe FALLER

Christophe SPRAUEL

Membres de la Compagnie Régionale de Colmar

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	112 500		112 500	
Constructions	637 500	23 563	613 938	
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	223 352	92 607	130 745	164 487
Immobilisations en cours	66 300		66 300	66 300
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 417 564		1 417 564	1 271 464
Créances rattachées à des participations	6 506 363		6 506 363	6 019 654
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	9 000		9 000	9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	91 651		91 651	90 151
TOTAL (I)	9 064 230	116 169	8 948 060	7 621 056
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 395 654		1 395 654	2 185 945
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	729 726		729 726	663 765
Autres	164 613		164 613	122 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	637 323		637 323	326 511
Charges constatées d'avance	1 668		1 668	1 438
TOTAL (II)	2 928 984		2 928 984	3 300 656
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	11 993 214	116 169	11 877 045	10 921 712

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	4 500 000	4 500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	450 000	131 786
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	1 102 668	656 921
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	920 937	1 213 961
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	6 973 605	6 502 668
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 894 761	2 354 217
Emprunts et dettes financières diverses	2 739 329	1 914 499
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 673	18 980
Dettes fiscales et sociales	169 770	126 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 000	5 005
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 908	
TOTAL (III)	4 903 440	4 419 044
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	11 877 045	10 921 712
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		250 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 395 302		1 395 302	1 145 872
Chiffre d'affaires Net	1 395 302		1 395 302	1 145 872
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			82	3 893
		TOTAL (I)	1 395 383	1 149 765
Charges d'exploitation (2)				
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 appro.)				
Autres achats et charges externes *			269 504	157 814
Impôts, taxes et versements assimilés			121 784	38 555
Salaires et traitements			152 619	166 547
Charges sociales			61 951	72 765
Dotations aux amortissements sur immobilisations			56 296	28 833
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			415	6 021
		TOTAL (II)	662 568	470 535
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	732 815	679 230
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			2 801	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			35 511	14 419
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			553 900	885 051
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	553 900	885 051
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			132 677	110 907
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	132 677	110 907
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	421 223	774 145
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 121 327	1 438 956

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	47 200	193 560
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	47 200	193 560
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	85	54 550
Sur opérations en capital	13 450	130 705
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	13 535	185 255
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	33 665	8 305
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	234 055	233 300
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 999 283	2 228 377
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 078 346	1 014 415
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	920 937	1 213 961

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(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 11 877 045 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 920 937 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.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont enregistrés en charges).

Une maison d'habitation avait été acquise en régime Marchands de biens et avait été inscrite en stock. Cet actif a été immobilisé en 2024 suite à la décision de la conserver.

Les droits de mutation ont été acquittés et passés en charge et l'amortissement selon la méthode des composants a été appliqué à compter de 01/08/2024.

Cette maison est exploitée en location RBNB.

Amortissements

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

- | | |
|-------------------------------|--------------|
| • Constructions | 15 à 40 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Matériel de bureau et info. | 3 ans, |
| • Mobilier | 10 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Créances

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

¹ Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

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	100 000	45.00000	4 500 000
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)	100 000	45.00000	4 500 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
312380306 SAS EJ ENERGIES 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000 000	70.00	537 065	-2 139 874	17 447 711
67118 GEISPOLLSHEIM 500224480 SARL DIRECT CONCEPT MATER 6 A RUE DE L INDUSTRIE	3 356 527	315 000	537 065		1 122 362
67118 GEISPOLLSHEIM 525143467 SARL WLMH 6 RUE DE L'INDUSTRIE	10 000	99.00	9 900	-448 357	207 985
67118 GEISPOLLSHEIM 754039873 SCI ATHENA IMMO 1 6 RUE DE L INDUSTRIE	552 925		9 900		74 490
67118 GEISPOLLSHEIM 804400273 SARL EJ INGENIERIE 6 RUE DE L'INDUSTRIE	150 000	77.50	117 305	-38 000	1 410 772
67118 GEISPOLLSHEIM 67118 GEISPOLLSHEIM	527 065		117 305		128 381
67118 GEISPOLLSHEIM 754039873 SCI ATHENA IMMO 1 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	99.00	990	-29 198	188 844
67118 GEISPOLLSHEIM 804400273 SARL EJ INGENIERIE 6 RUE DE L'INDUSTRIE	630 948		990		117 993
67118 GEISPOLLSHEIM 67118 GEISPOLLSHEIM	20 000	74.90	14 980		574 231
67118 GEISPOLLSHEIM	173 533		14 980		8 248

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
946450947 SAS BRONDANI 6 A RUE DE L'INDUSTRIE	1 000 000	40.00	8 000		20 529 216
67118 GEISPOLLSHEIM 815178389 SAS BLUE PARK 6A RUE DE L INDUSTRIE	2 790 708		8 000		619 094
67118 GEISPOLLSHEIM 838368579 SCI HBR IMMO 1 6 RUE DE L'INDUSTRIE	60 000	33.33	18 000	184 247	3 853 267
67118 GEISPOLLSHEIM 853726933 SAS WPL 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 218 696		18 000		440 153
67118 GEISPOLLSHEIM 898238076 SAS EGB 6A RUE DE L INDUSTRIE	1 000	30.00	300		42 000
67118 GEISPOLLSHEIM 67118 GEISPOLLSHEIM	50 801		300		15 213
67118 GEISPOLLSHEIM 67118 GEISPOLLSHEIM	350 000	28.06	98 220	24 375	264 000
67118 GEISPOLLSHEIM 67118 GEISPOLLSHEIM	4 318 491		98 220		906 124
67118 GEISPOLLSHEIM	200 000	30.00	15 000		3 187 816
67118 GEISPOLLSHEIM	353 177		15 000		139 646

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
824395008 SCI ATHENA IMMO 2 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	84.00	840		229 212
67118 GEISPOLSHHEIM	360 853		840		68 595
833225683 SCI ATHENA IMMO 3 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	50.00	500		35 708
67118 GEISPOLSHHEIM	73 815		500		15 885
481300192 SCI HARMONIE 6 RUE DE L INDUSTRIE	225 000	52.00	4	249 660	375 256
67118 GEISPOLSHHEIM	20 179		4		170 698
827822669 SAS HOLDING AMSR 6 RUE DE L INDUSTRIE	20 000	80.00	16 000	239 008	
67118 GEISPOLSHHEIM	1 058 954		16 000		83 131
440833382 SAS MECAROLL 23 RUE DES PINS	20 000	60.00	12 000	153 893	2 463 015
67310 WASSELONNE	480 358		12 000		153 548

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
899081475 SCI FORLIMMO 4 RUE FORLEN	1 000	25.00	250	6 752	36 051
67118 GEISPOLSHHEIM	-15 139		250		3 892
899052310 SCI POLIMMO 4 RUE FORLEN	1 000	18.00	180	17 008	164 400
67118 GEISPOLSHHEIM	-53 052		180		20 826
903126795 SCCV SAINT ULRICH DES ARQUEBUSIERS	1 000	30.00	300		5 777 851
67000 STRASBOURG	916 051		300		915 051
899165146 SCI HBR IMMO 2 4 RUE FORLEN	1 000	30.00	300	16 060	85 215
67118 GEISPOLSHHEIM	-30 366		300		12 401
898627468 SCCV LE MILLESIME 6A RUE DE L INDUSTRIE	1 000	10.00	10	12 227	
67118 GEISPOLSHHEIM	87 758		10		-86 758

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
845045046 SCI ATHENA IMMO 4 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	60.00	600		86 773
67118 GEISPOLSHEIM	130 993		600		32 194
848889655 SAS GRAND EST INTERIM 6 RUE DE L INDUSTRIE	20 000	51.00	10 200	-3 084	8 083 898
67118 GEISPOLSHEIM	805 975		10 200		101 669
849927801 SCCV TRIO VERDE 6 RUE DE L INDUSTRIE	1 000	60.00	400	-106 667	
67118 GEISPOLSHEIM	77 603		400		-4 751
880324751 SAS INNEO PROMOTION 2 RUE THOMAS EDISON	10 000	50.00	5 000	75 508	311 257
67450 MUNDOLSHEIM	404 524		5 000		155 466
890473168 SAS EJE TEAM 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 000	52.00	5 200	896 190	
67118 GEISPOLSHEIM	620 555		5 200		80 674

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
910902592 SAS TOMREP 6 RUE DE L INDUSTRIE	250 000	44.00	110 000	299 200	
67118 GEISPOLSHEIM	247 715		110 000		-15
954009312 SAS CIRCOLOR 4 IMPASSE FORLEN	10 000	49.00	4 900		18 394
67118 GEISPOLSHEIM	10 549		4 900		549
950753798 SCI AGEA IMMO RUE DE L INDUSTRIE	1 000	10.00	100	15 608	114 414
67118 GEISPOLSHEIM	-103 759		100		-104 759
984668038 SAS MSH 6 RUE DE L INDUSTRIE	600 000	16.00	96 000		30 000
67118 GEISPOLSHEIM	542 609		96 000		-47 488
985303247 SCI NINJA 1 3 RUE DES CIGOGNES	100 000	23.75	23 750	110 759	
67960 ENTZHEIM			23 750		

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
891639627 SAS NCH 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 530	58.50	6 160	223 523	118 000
67118 GEISPOLSHEIM	857 661		6 160		28 827
899103626 SCI INEO IMMO 1 4 RUE FORLEN	1 000	50.00	500	12 977	36 474
67118 GEISPOLSHEIM	-12 371		500		5 225
899263958 SCI ATHENA IMMO 5 4 RUE FORLEN	1 000	51.00	500	67 498	97 200
67118 GEISPOLSHEIM	-84 257		500		16 435
909938524 SAS LOCAH DE L INDUSTRIE	300 000	80.00	240 000	743 914	29 165
67118 GEISPOLSHEIM	153 811		240 000		-53 145
909298283 SAS RC FORLEN DE L INDUSTRIE	1 000	100.00	1 000	17 864	45 036
67118 GEISPOLSHEIM	182 447		1 000		-59 581

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
927852160 SAS CABOSSE 6 RUE DE L INDUSTRIE	10 000	48.00	4 800	76 926	
67118 GEISPOLSHEIM			4 800		
931049423 SAS MANIFIK 7 QUAI DE PARIS	1 000	20.00	200		
67000 STRASBOURG			200		

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
900113507 SAS GEISFOR 4 RUE FORLEN	10 000	60.00	6 000	-938 581	2 753 166
67118 GEISPOLSHEIM	244 871		6 000		131 242
921725149 SAS NHR 6 RUE DE L INDUSTRIE	60 000	51.00	30 600	405 847	600 000
67118 GEISPOLSHEIM	4 614 177		30 600		952 037
917438905 SCI GEI IMMO 1 6A RUE DE L INDUSTRIE	1 000	51.00	510	28 000	66 000
67118 GEISPOLSHEIM	62 358		510		27 848
437933864 SEP PEGASUS 12 RUE DE L ILL	7 622	50.00	50	255 944	1 288 460
67118 GEISPOLSHEIM	97 608		50		9 402
698501780 SAS SCHUCH 4 RUE DES MENUISIERS	150 000	50.00	17 800	317 596	6 401 386
67460 SOUFFELWEYERSHEIM	297 065		17 800		109 082

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
948763529 SCI ATHENA IMMO 6 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	51.00	500	56 078	39 600
67118 GEISPOLSHHEIM	-6 708		500		10 393
979901469 SCI ATHENA IMMO 7 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	99.00	990	161 981	48 969
67118 GEISPOLSHHEIM	-29 435		990		-30 435
927886671 SCI ATHENA IMMO 8 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	60.00	600	66 459	
67118 GEISPOLSHHEIM			600		
925176869 SAS FORLO 6 RUE DE L'INDUSTRIE	1 000	100.00	1 000		
67118 GEISPOLSHHEIM			1 000		

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Immobilisations corporelles				
Terrains				112 500
Constructions sur sol propre				637 500
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport	215 913			
Mat. de bureau et info., mobilier	8 448			
Emballages récupérables et divers				102 991
Immobilisations corporelles en cours	66 300			
Avances et acomptes				
	TOTAL		290 660	852 991
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	7 291 118			3 455 292
Autres titres immobilisés	9 000			
Prêts et autres immobilisations financières	90 151			1 500
	TOTAL		7 390 269	3 456 792
	TOTAL GENERAL		7 680 930	4 309 783
Cadre B			Diminutions	Réevalua. légale ou eval.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Terrains				112 500
Constructions sur sol propre				637 500
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport	104 000			111 913
Mat. de bureau et info., mobilier				8 448
Emballages récupérables et divers				102 991
Immobilisations corporelles en cours				66 300
Avances et acomptes				
	TOTAL		104 000	1 039 652
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	2 822 483			7 923 927
Autres titres immobilisés				9 000
Prêts et autres immobilisations financières				91 651
	TOTAL		2 822 483	8 024 578
	TOTAL GENERAL		2 822 483	9 064 230

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	6 506 363		6 506 363
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	91 651		91 651
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	729 726	729 726	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 510	5 510	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 367	16 367	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	6 361	6 361	
Groupe et associés (2)	29 903	29 903	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	106 473	106 473	
Charges constatées d'avance	1 668	1 668	
	TOTAL	7 494 021	896 007
			6 598 014

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine			
- à plus d'1 an à l'origine	1 894 761	210 795	1 683 966
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	90 673	90 673	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	754	754	
Taxe sur la valeur ajoutée	167 290	167 290	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	1 726	1 726	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	2 739 329	2 739 329	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 000	5 000	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	3 908	3 908	
	TOTAL	4 903 440	3 219 474
			1 683 966
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	209 456		
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	814		

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	6 502 668
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	6 502 668
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	6 502 668
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	318 214
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	445 747
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-1 213 961
Variations en cours d'exercice	-450 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	6 052 668
Résultat de l'exercice	920 937
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	6 973 605

Commentaire

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
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations	249 659.85	379 659.85
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	704 400.00	614 400.00
Autres créances	36 171.92	22 374.04
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	990 231.77	1 016 433.89

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations	249 659.85	379 659.85
26790000 C/C Harmonie	249 659.85	379 659.85
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	704 400.00	614 400.00
41810000 Clients - fact. a établir	704 400.00	614 400.00
Autres créances	36 171.92	22 374.04
44870000 Etat Produit à recevoir	6 361.00	
45581000 Intérêt courus	29 810.92	22 374.04
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	990 231.77	1 016 433.89

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	40 432.81	43 455.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 600.00	13 326.00
Dettes fiscales et sociales	1 726.00	370.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	72 758.81	57 151.96

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	40 432.81	43 455.96
45580000 Interet C/c a payer	40 432.81	43 455.96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 600.00	13 326.00
40810000 Factures non parvenues	30 600.00	13 326.00
Dettes fiscales et sociales	1 726.00	370.00
44860000 Etat - charges a payer	1 726.00	370.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	72 758.81	57 151.96

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation	3 908	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	3 908	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges d'exploitation	1 668	1 438
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	1 668	1 438