

GROUPE AUDIT

Société Anonyme au capital de 244 000 euros
Siège social : 15, rue Jean Jaurès, Campus Aviso Bât B, 92800 PUTEAUX
432 308 864 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2025

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -660 470,63 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-660 470,63 euros
Imputée sur le compte « Report à nouveau » s'élevant à	104 466 715,84 euros
Qui serait ainsi ramené à	103 806 245,21 euros
Un prélèvement sur le compte « Report à nouveau »	100 000 000,00 euros
Qui serait porté au compte « Autres réserves »	
Le compte « Report à nouveau » serait ainsi ramené à	3 806 245,21 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

Cabinet Esther NATAF

161 rue de Charonne

75011 PARIS

Commissaire aux comptes

Compagnie Régionale de PARIS

GROUPE AUDIT

Siège social : 15 Rue Jean Jaures 92800 PUTEAUX

Société Anonyme au capital de 244 .000 euros

RCS 432 308 864 NANTERRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

GROUPE AUDIT

Siège social : 15 Rue Jean Jaures 92800 PUTEAUX
Société Anonyme au capital de 244 .000 euros
RCS 432 308 864 NANTERRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE AUDIT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 mon 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, je vous informe que les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

Vérifications spécifiques

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés appellent de ma part les observations suivantes :

Les documents juridiques obligatoires comme le rapport de gestion et le rapport sur le gouvernement d'entreprise n'ont pas été établis et par conséquent, je ne peux attester de l'existence dans ces rapports des informations requises par la loi, ni de l'exactitude et de la sincérité des informations sur les rémunérations et avantages versés ou attribués aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur.

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 Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 PARIS, le 15 Septembre 2025

Le commissaire aux comptes

ESTHER NATAF



Cabinet Esther NATAF

Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

SA GROUPE AUDIT

15 rue Jean Jaurès
92800 PUTEAUX

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	15 986	13 982	2 004	3 683
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				10 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	88 984	25 812	63 171	118 297
	Immobilisations en cours				27 751
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	13 355 424	5 053 292	8 302 132	7 007 945
	Créances rattachées à des participations	3 915 524		3 915 524	2 636 806
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	1 717 438		1 717 438	1 725 213
	Autres immobilisations financières	47 441		47 441	126 367
TOTAL (II)		19 140 798	5 093 087	14 047 711	11 656 061
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	1 058		1 058	1 058
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 726 408	433 030	1 293 378	1 199 461
	Autres créances	91 553 810		91 553 810	95 880 007
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 281 938	2 316 560	965 377	1 296 752
	DISPONIBILITES	171 735		171 735	7 789
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	66 464		66 464	38 509
	TOTAL (III)	96 801 413	2 749 590	94 051 823	98 423 577
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		115 942 210	7 842 677	108 099 534	110 079 638
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 680 404	4 488 386
(3) dont créances à plus d'un an				85 921 390	90 730 652

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	244 000	244 000
	RESERVES		
	Réserve légale	24 400	24 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	104 466 716	26 019 395
	Résultat de l'exercice	(660 471)	78 447 320
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		104 074 645	104 735 116
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)	219 068	665 861
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 053 695	1 677 195
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 677	275 908
	Dettes fiscales et sociales	278 229	1 581 649
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	723 869	723 869
	Autres dettes	606 350	420 041
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		4 024 888	5 344 522
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		108 099 534	110 079 638
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(660 470,63)	78 447 320,37
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 903 022	5 101 665
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		58	350 146
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	428 164		428 164	256 619
	Montant net du chiffre d'affaires	428 164		428 164	256 619
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			182 338	216 917
	Autres produits			178	34
	Total des produits d'exploitation (1)			619 180	473 570
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			820 872	968 888
	Impôts, taxes et versements assimilés			73 603	57 446
	Salaires et traitements			380 005	196 040
	Charges sociales du personnel			155 094	92 463
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			59 133	31 511
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			29 087	112 513
	Total des charges d'exploitation (2)			1 517 793	1 458 861
RESULTAT D'EXPLOITATION				(898 613)	(985 292)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(898 613)	(985 292)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	138 682	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	431 512	39 881
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		163 969
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 187 629
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 985 186	
	Différences positives de change	1 669	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 363	36 363
	Total des produits financiers	2 454 730	2 427 843
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 419 972	2 017 411
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 271	151 974
	Différences négatives de change	124	123
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 435 366	2 169 508
RESULTAT FINANCIER		19 364	258 335
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 017 931)	(726 957)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	461 123	95 000 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	461 123	95 000 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 478	360 035
	Sur opérations en capital	233 513	14 028 491
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	239 990	14 388 526
RESULTAT EXCEPTIONNEL		221 133	80 611 474
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(136 328)	1 437 196
TOTAL DES PRODUITS		3 535 033	97 901 413
TOTAL DES CHARGES		4 195 503	19 454 092
RESULTAT DE L'EXERCICE		(660 471)	78 447 320

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **108 099 534** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 535 033** euros et un total **charges** de **4 195 503** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-660 471** 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

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.

Disponibilités

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La société détient des participations dans des sociétés d'expertise comptable et de commissariat aux comptes.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité des titres de participations et créances rattachées est estimé.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brut, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'établit

à 15 000 euros au titre du contrôle légal des comptes et à 0.00 euros au titre des autres missions.

Cette information est donnée en application de l'article R123-198-9, modifié par le décret 2008-1487 du 30 décembre 2008-art 2.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 986					15 986
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 986					15 986
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	247 868		44 617		235 134	57 351
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 281		17 255		6 902	31 633
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	27 751				27 751	
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	296 900		61 872		269 788	88 984	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 594 631		4 058 298		1 381 981	17 270 948
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 851 580		34 273		120 974	1 764 880
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 446 212		4 092 571		1 502 954	19 035 828
TOTAL		16 759 098		4 154 442		1 772 742	19 140 798

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 303	11 679		13 982
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 303	11 679		13 982
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	137 276	44 059	163 916	17 419
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 576	3 395	8 578	8 393
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 852	47 454	172 493	25 812
TOTAL		153 156	59 133	172 493	39 795

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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	4 949 881	103 411		5 053 292
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	433 030			433 030
	Autres	1 985 186	2 316 560	1 985 186	2 316 560
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 368 096	2 419 972	1 985 186	7 802 882
TOTAL GENERAL		7 368 096	2 419 972	1 985 186	7 802 882
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 419 972	1 985 186	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 915 524	3 915 524	
	Prêts	1 717 438	1 717 438	
	Autres immobilisations financières	47 441	47 441	
	Clients douteux ou litigieux	519 636	519 636	
	Autres créances clients	1 206 772	1 206 772	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 262	3 262	
	Impôts sur les bénéfices	455 171	455 171	
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 830	116 830	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	85 691	85 691	
	Débiteurs divers	90 892 856	4 971 466	85 921 390
	Charges constatées d'avances	66 464	66 464	
	TOTAL DES CREANCES	99 027 086	13 105 696	85 921 390
Prêts accordés en cours d'exercice		32 225		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		40 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	58	58		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	219 010	97 143	121 867	
	Emprunts et dettes financières divers	713 930	713 930		
	Fournisseurs et comptes rattachés	143 677	143 677		
	Personnel et comptes rattachés	37 121	37 121		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 682	44 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	167 759	167 759		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 668	28 668		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	723 869	723 869		
	Groupe et associés	1 339 764	1 339 764		
	Autres dettes	606 350	606 350		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 024 888	3 903 022	121 867	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		194 286			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		357 429			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 339 764			

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				244 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				244 000,00

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		4	

Variations des Capitaux Propres

	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	244 000				244 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	24 400				24 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	26 019 395	78 447 320			104 466 716
Résultat de l'exercice	78 447 320	(78 447 320)		(660 471)	(660 471)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	104 735 116			(660 471)	104 074 645

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-1 104 735 116

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 104 735 116

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 (660 471)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	CAC							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 000	15 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 000	15 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 000	15 000	100,00	100,00				

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'établit à 15 000 euros HT au titre du contrôle légal des comptes et à 0.00 euros au titre des autres missions.

Cette information est donnée en application de l'article R123-198-9, modifié par le décret 2008-1487 du 30 décembre 2008-art 2.

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagement de souscription au capital d'une société conclu pour une durée de 5 ans Encaissement des fonds obtenus suite à la vente de titre de participation. Etalement s		10 000 000	89 998 518
		10 000 000	89 998 518
Total des engagements financiers (1)		10 000 000	89 998 518
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		10 000 000	89 998 518

Garanties affectées à un engagement

TYPE	DEVISE	MONTANT
INTERV. BPIFRANCE FINANCEMENT	EUR	340 000,00
GAGE CPTE INSTR.FINANCIERS	EUR	291 429,00

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices (articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	244 000	244 000	244 000	244 000	244 000
	Nombre d'actions ordinaires					
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	155 767	207 642	356 326	256 619	428 164
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	5 604 005	560 322	(1 288 679)	79 745 809	(302 880)
	Impôts sur les bénéfices	252 493	151 112	(3 713)	1 437 196	(136 328)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	4 663 470	552 578	(6 941 209)	78 447 320	(660 471)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié				4	4
	Montant de la masse salariale	260 256	217 295	194 480	196 040	380 005
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	134 238	214 450	88 626	92 463	155 094

--

SA GROUPE AUDIT

15 rue Jean Jaurès
92800 PUTEAUX

COMPTES ANNUELS

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

Handwritten signature
Puteaux le 9/3/2024

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	244 000	244 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	24 400	24 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	104 466 716	26 019 395
	Résultat de l'exercice	(660 471)	78 447 320
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	104 074 645	104 735 116
Provisions	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)	215 068	665 861
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 053 695	1 677 195
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 677	275 908
	Dettes fiscales et sociales	278 229	1 581 649
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	723 869	723 869
	Autres dettes	606 350	420 041
	Total des dettes	4 024 888	5 344 522
	Total des dettes	4 024 888	5 344 522
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	108 099 534	110 079 638
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(660 470,63)	78 447 320,37
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 903 022	5 101 665
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	58	350 146
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

			31/12/2024	31/12/2023
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	428 164	428 164	256 619
	Montant net du chiffre d'affaires	428 164	428 164	256 619
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation		8 500	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		182 338	216 917
	Autres produits		178	34
	Total des produits d'exploitation (1)		619 180	473 570
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		820 872	968 888
	Impôts, taxes et versements assimilés		73 603	57 446
	Salaires et traitements		380 005	196 040
	Charges sociales du personnel		155 094	92 463
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		59 133	31 511
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		29 087	112 513
	Total des charges d'exploitation (2)		1 517 793	1 458 861
RESULTAT D'EXPLOITATION			(898 613)	(985 292)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(898 613)	(985 292)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	138 682	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	431 512	39 881
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		163 969
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 187 629
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 985 186	
	Différences positives de change	1 669	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	36 363	36 363
Total des produits financiers		2 454 730	2 427 843
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 419 972	2 017 411
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 271	151 974
	Différences négatives de change	124	123
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 435 366	2 169 508
RESULTAT FINANCIER		19 364	258 335
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 017 931)	(726 957)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	461 123	95 000 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		461 123	95 000 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	6 478	360 035
	Sur opérations en capital	233 513	14 028 491
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		239 990	14 388 526
RESULTAT EXCEPTIONNEL		221 133	80 611 474
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(136 328)	1 437 196
TOTAL DES PRODUITS		3 535 033	97 901 413
TOTAL DES CHARGES		4 195 503	19 454 092
RESULTAT DE L'EXERCICE		(660 471)	78 447 320

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **108 099 534** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 535 033** euros et un total **charges** de **4 195 503** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-660 471** 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

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.

Disponibilités

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

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La société détient des participations dans des sociétés d'expertise comptable et de commissariat aux comptes.

A la clôture de l'exercice, la valeur d'utilité des titres de participations et créances rattachées est estimé.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brut, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'établit

à 15 000 euros au titre du contrôle légal des comptes et à 0.00 euros au titre des autres missions.

Cette information est donnée en application de l'article R123-198-9, modifié par le décret 2008-1487 du 30 décembre 2008-art 2.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	15 986					15 986
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 986					15 986
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	247 868		44 617		235 134	57 351
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 281		17 255		6 902	31 633
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	27 751				27 751	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	296 900		61 872		269 788	88 984	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	14 594 631		4 058 298		1 381 981	17 270 948
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 851 580		34 273		120 974	1 764 880
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 446 212		4 092 571		1 502 954	19 035 828
TOTAL		16 759 098		4 154 442		1 772 742	19 140 798

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 303	11 679		13 982
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 303	11 679		13 982
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	137 276	44 059	163 916	17 419
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	13 576	3 395	8 578	8 393
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	150 852	47 454	172 493	25 812
TOTAL	153 156	59 133	172 493	39 795

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	4 949 881	103 411		5 053 292
	Sur stocks et en-cours	433 030			433 030
	Sur comptes clients	1 985 186	2 316 560	1 985 186	2 316 560
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 368 096	2 419 972	1 985 186	7 802 882
	TOTAL GENERAL	7 368 096	2 419 972	1 985 186	7 802 882
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 419 972	1 985 186	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 915 524	3 915 524	
	Prêts	1 717 438	1 717 438	
	Autres immobilisations financières	47 441	47 441	
	Clients douteux ou litigieux	519 636	519 636	
	Autres créances clients	1 206 772	1 206 772	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 262	3 262	
	Impôts sur les bénéfices	455 171	455 171	
	Taxes sur la valeur ajoutée	116 830	116 830	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	85 691	85 691	
	Débiteurs divers	90 892 856	4 971 466	85 921 390
	Charges constatées d'avances	66 464	66 464	
	TOTAL DES CREANCES	99 027 086	13 105 696	85 921 390
Prêts accordés en cours d'exercice		32 225		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		40 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	58	58		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	219 010	97 143	121 867	
	Emprunts et dettes financières divers	713 930	713 930		
	Fournisseurs et comptes rattachés	143 677	143 677		
	Personnel et comptes rattachés	37 121	37 121		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 682	44 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	167 759	167 759		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 668	28 668		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	723 869	723 869		
	Groupe et associés	1 339 764	1 339 764		
	Autres dettes	606 350	606 350		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 024 888	3 903 022	121 867	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		194 286			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		357 429			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 339 764			

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		88 487
Autres créances		88 487
FOURN RRR A OBTENIR	1 348	
ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	1 447	
INTERETS COURUS CGEC	85 691	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		186 791
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT COURUS/EMPRUNTS ETABLISSTS</i>	<i>438</i>	438
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FNP GARANTIE CPA</i> <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES.</i>	<i>7 400</i> <i>104 287</i>	111 687
Dettes fiscales et sociales <i>PERS CONGES A PAYER</i> <i>Personnel-provision prime</i> <i>ORG.SOC. CONGES A PAYER</i> <i>CUFPA (TA FPC)</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>FPC</i>	<i>23 922</i> <i>10 000</i> <i>9 569</i> <i>5 355</i> <i>25 793</i> <i>28</i>	74 666

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			66 464
Logiciel consolidation	01/01/2025 31/03/2025	1 382	
Gros Damien	01/01/2025 31/01/2025	1 478	
Loyer Humakey	01/01/2025 31/03/2025	63 603	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			66 464

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Variations des Capitaux Propres

	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	244 000				244 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	24 400				24 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	26 019 395	78 447 320			104 466 716
Résultat de l'exercice	78 447 320	(78 447 320)		(660 471)	(660 471)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	104 735 116			(660 471)	104 074 645

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 104 735 116

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 104 735 116

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 (660 471)

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	CAC							
	31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	15 000	15 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	15 000	15 000	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	15 000	15 000	100,00	100,00				

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'établit à 15 000 euros HT au titre du contrôle légal des comptes et à 0.00 euros au titre des autres missions.

Cette information est donnée en application de l'article R123-198-9, modifié par le décret 2008-1487 du 30 décembre 2008-art 2.

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagement de souscription au capital d'une société conclu pour une durée de 5 ans Encaissement des fonds obtenus suite à la vente de titre de participation. Etalement s		10 000 000	89 998 518
		10 000 000	89 998 518
Total des engagements financiers (1)		10 000 000	89 998 518
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		10 000 000	89 998 518

Garanties affectées à un engagement

TYPE	DEVISE	MONTANT
INTERV. BPIFRANCE FINANCEMENT	EUR	340 000,00
GAGE CPTÉ INSTR.FINANCIERS	EUR	291 429,00

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	244 000	244 000	244 000	244 000	244 000
	Nombre d'actions ordinaires					
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	155 767	207 642	356 326	256 619	428 164
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	5 604 005	560 322	(1 288 679)	79 745 809	(302 880)
	Impôts sur les bénéfices	252 493	151 112	(3 713)	1 437 196	(136 328)
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	4 663 470	552 578	(6 941 209)	78 447 320	(660 471)
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié				4	4
	Montant de la masse salariale	260 256	217 295	194 480	196 040	380 005
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	134 238	214 450	88 626	92 463	155 094