

IMMA
Société par actions simplifiée au capital de 187 870 euros
Siège social : 3 RUE ANDRE CITROEN, 95130 FRANCONVILLE
512 351 495 RCS PONTOISE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 25 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -1 196 307,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-1 196 307,00 euros
Report à nouveau antérieur :	473 167,00 euros
Solde	-723 140,00 euros
Au compte « report à nouveau »	-723 140,00 euros
S'élevant ainsi à -723 140,00 euros	

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 150 000,00 euros,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Certifié conforme
Le Président





COMPTES ANNUELS

SAS IMMA

Activités des sociétés holding

3 RUE ANDRE CITROEN

95130 FRANCONVILLE

Exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** - 12 mois
Exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** - 12 mois

"Certifié
Conforme"

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT CERGY PONTOISE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Paris - IDF

S.A.R.L au capital de 10 000 €

RUE DES CHAUFFOURS 95000 CERGY

N° Siret : 833 215 015 00011 - APE 6920Z



ComptaCom

SOMMAIRE

SAS IMMA

----- <i>B I L A N</i> -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
----- <i>DETAIL DES COMPTES</i> -----	7
<i>Détail de l'Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	12
----- <i>A N N E X E</i> -----	16
<i>Règles et méthodes comptables</i>	17
<i>Effectif moyen</i>	19
<i>Immobilisations</i>	20
<i>Amortissements</i>	21
<i>Provisions au bilan</i>	22
<i>Créances et dettes</i>	23
<i>Capital social</i>	24
<i>Variations des capitaux propres</i>	25
<i>Charges à payer</i>	26
<i>Produits à recevoir</i>	27
<i>Charges constatées d'avance</i>	28
<i>Filiales et participations 1</i>	29
----- <i>ETATS DE GESTION</i> -----	30
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	31
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)</i>	32

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	44 490	44 490		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	88 867	63 849	25 018	38 361
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 293 170	137 000	2 156 170	2 293 170
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	4 590		4 590	2 280
	TOTAL (II)	2 431 117	245 339	2 185 778	2 333 811
	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				6 000
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	4 331 483	633 000	3 698 483	3 928 028
	Autres créances	1 565 054		1 565 054	1 466 934
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	215 739		215 739	1 804
	Charges constatées d'avance	6 527		6 527	8 583
	TOTAL (III)	6 118 802	633 000	5 485 802	5 411 349
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 549 919	878 339	7 671 580	7 745 161

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	4 590	2 280
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	187 870	187 870
	RESERVES		
	Réserve légale	18 787	18 787
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	860 713	860 713
	Report à nouveau	473 167	529 871
	Résultat de l'exercice	(1 196 307)	(56 704)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	344 230	1 540 537
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	341 000	
	Total des provisions	341 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	482 530	596 747
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 143 862	3 890 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 072 807	878 018
	Dettes fiscales et sociales	819 804	757 965
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	467 347	81 602
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 986 350	6 204 624
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 671 580	7 745 161
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 196 306,62)	(56 703,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 609 379	6 204 624
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3 302
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/12/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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)	1 367 832		1 367 832	1 388 262
	Montant net du chiffre d'affaires	1 367 832		1 367 832	1 388 262
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			26 060	17 009
	Autres produits			25	9
	Total des produits d'exploitation (1)			1 393 916	1 405 281
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			854 709	537 328
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 535	13 984
	Salaires et traitements			296 806	570 196
	Charges sociales du personnel			141 769	204 164
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			15 784	16 084
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			633 000	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	5 154
	Total des charges d'exploitation (2)			1 953 605	1 346 910
RESULTAT D'EXPLOITATION				(559 689)	58 371

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(559 689)	58 371
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	74 070	58 472
	Total des produits financiers	74 070	58 472
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	137 000 230 397	176 363
	Total des charges financières	367 397	176 363
RESULTAT FINANCIER		(293 327)	(117 891)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(853 016)	(59 520)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	23 283 189 100	13 189 216 582
	Total des produits exceptionnels	212 383	229 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	24 700 189 974 341 000	1 169 218 786
	Total des charges exceptionnelles	555 674	219 955
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(343 291)	9 817
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			7 000
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 680 370 2 876 676	1 693 524 1 750 227
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 196 307)	(56 704)
(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			

IMMA

Société par Actions Simplifiée au capital de 187 870 Euros

3, rue André Citroën
95130 Franconville

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

IMMA SAS

3, rue André Citroën – 95130 Franconville

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associée unique,

Opinion avec réserve

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

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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 avec réserve

Motivation de la réserve

Réserve pour désaccord : À la clôture de l'exercice, la valeur des titres de participation dans les sociétés ABC et ALVB, qui s'élève à 1 294 800 euros est inférieure à leur quote-part dans les capitaux propres, lesquels ne peuvent être reconstitués dans un proche avenir. Ces titres auraient dû faire l'objet d'une provision pour dépréciation. Par ailleurs une créance nette de 448 283 euros vis-à-vis de la société Prova semble difficilement recouvrable dans un délai raisonnable et aurait dû faire l'objet d'une provision pour dépréciation. Si ces titres et cette créance avaient été dépréciés, le résultat après impôt serait diminué de 1 417 709 euros.

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de mon rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans la note "Faits caractéristiques postérieurs à la clôture" de l'annexe des comptes annuels concernant la signature d'un accord de conciliation en 2025.

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 mes appréciations, outre les points décrits dans la partie "Fondement de l'opinion avec réserve", je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

En application de la loi, je vous signale 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, je ne peux attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 la présidente.

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, 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

En application de la loi, je vous signale par ailleurs qu'en raison de la réception tardive de certains documents, je n'ai pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans les délais statutaires.

Fait à Paris, le 24 juin 2025

Le Commissaire aux Comptes

Erwan Serval



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	44 490	44 490		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	88 867	63 849	25 018	38 361
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 293 170	137 000	2 156 170	2 293 170
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	4 590		4 590	2 280
	TOTAL (II)	2 431 117	245 339	2 185 778	2 333 811
	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				6 000
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	4 331 483	633 000	3 698 483	3 928 028
	Autres créances	1 565 054		1 565 054	1 466 934
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	215 739		215 739	1 804
	Charges constatées d'avance	6 527		6 527	8 583
	TOTAL (III)	6 118 802	633 000	5 485 802	5 411 349
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	8 549 919	878 339	7 671 580	7 745 161
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			4 590		2 280
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	187 870	187 870
	RESERVES		
	Réserve légale	18 787	18 787
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	860 713	860 713
	Report à nouveau	473 167	529 871
	Résultat de l'exercice	(1 196 307)	(56 704)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	344 230	1 540 537
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	341 000	
	Total des provisions	341 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	482 530	596 747
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 143 862	3 890 292
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 072 807	878 018
	Dettes fiscales et sociales	819 804	757 965
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	467 347	81 602
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 986 350	6 204 624
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	7 671 580	7 745 161
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 196 306,62)	(56 703,64)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 609 379	6 204 624
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3 302
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		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)	1 367 832		1 367 832	1 388 262
	Montant net du chiffre d'affaires	1 367 832		1 367 832	1 388 262
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			26 060	17 009
	Autres produits			25	9
Total des produits d'exploitation (1)				1 393 916	1 405 281
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			854 709	537 328
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 535	13 984
	Salaires et traitements			296 806	570 196
	Charges sociales du personnel			141 769	204 164
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			15 784	16 084
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			633 000	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	5 154
Total des charges d'exploitation (2)				1 953 605	1 346 910
RESULTAT D'EXPLOITATION				(559 689)	58 371

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(559 689)	58 371
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	74 070	58 472
	Total des produits financiers	74 070	58 472
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	137 000 230 397	176 363
	Total des charges financières	367 397	176 363
RESULTAT FINANCIER		(293 327)	(117 891)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(853 016)	(59 520)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	23 283 189 100	13 189 216 582
	Total des produits exceptionnels	212 383	229 771
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	24 700 189 974 341 000	1 169 218 786
	Total des charges exceptionnelles	555 674	219 955
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(343 291)	9 817
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			7 000
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 680 370 2 876 676	1 693 524 1 750 227
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 196 307)	(56 704)
(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			

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 7 671 580 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 680 370 euros et un total charges de 2 876 676 euros, dégagant ainsi un résultat de -1 196 307 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.
Il a une durée de 12 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES POSTERIEURES A LA CLOTURE

La conciliation a été finalisée et signée fin avril 2025.

Elle prévoit des gels d'emprunts sur des durées entre 6 et 24 mois et des étalements de dettes avec les organismes sociaux et fiscaux.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Installations générales, agencements et aménagements : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériels de transport : 5 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La répartition des dettes dans le tableau "créances et dettes" ne tient pas compte des échéances négociées lors de la conciliation.

Disponibilités

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

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	

--

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	44 490					44 490
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 490					44 490
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	27 556					27 556
	Matériel de transport	2 878				1	2 877
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	55 993		2 441			58 433
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 427		2 441		1	88 867
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 293 170					2 293 170
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 280		2 310			4 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 295 450		2 310			2 297 760
TOTAL		2 426 367		4 751		1	2 431 117

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	44 490			44 490
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 490			44 490
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 790	3 346		11 137
	Matériel de transport	975	575		1 551
	Matériel de bureau, mobilier	39 300	11 862		51 162
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		48 065	15 784		63 849
TOTAL		92 555	15 784		108 339

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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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		341 000		341 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		341 000		341 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		137 000		137 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		633 000		633 000
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		770 000		770 000
TOTAL GENERAL			1 111 000		1 111 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			633 000 137 000 341 000		
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

Etat exprimé en euros		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 590	4 590	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 331 483	4 331 483	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	202	202	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 134	185 134	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 366 408	1 366 408	
	Débiteurs divers	13 310	13 310	
	Charges constatées d'avances	6 527	6 527	
TOTAL DES CREANCES		5 907 654	5 907 654	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	482 530	105 559	376 971	
	Emprunts et dettes financières divers	2 486	2 486		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 072 807	1 072 807		
	Personnel et comptes rattachés	34 789	34 789		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 041	81 041		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	694 523	694 523		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 451	9 451		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 141 376	4 141 376		
	Autres dettes	467 347	467 347		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		6 986 350	6 609 379	376 971	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		110 916			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		15 787			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		18 787,00	10,0000	187 870,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		18 787,00	10,0000	187 870,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	187 870				187 870
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	18 787				18 787
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	860 713				860 713
Report à nouveau	529 871	(56 704)			473 167
Résultat de l'exercice	(56 704)	56 704		(1 196 307)	(1 196 307)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 540 537			(1 196 307)	344 230

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-11 540 537

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif1 540 537

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(1 196 307)

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Charges à payer		779 967
Emprunts et dettes financières divers		2 486
INTERETS COURUS	2 486	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		275 986
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	275 986	
Dettes fiscales et sociales		56 306
CONGES PAYES A PAYER	34 609	
PROVISIONS CHARGES CP	13 235	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	7 974	
TAXE D APPRENTISSAGE	274	
FORMATION CONTINUE	213	
Autres dettes		445 189
CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	445 189	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		596 650
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	595 828	595 828
Autres créances FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	822	822

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 527	6 527
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				6 527

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
AB FRANCONVILLE			474 483	100,00	84 417
ABE			1 012 072	80,00	76 872
ALVB			325 874	100,00	15 211
PROVA			(828 248)	80,00	(161 257)
SAM			(1 553 786)	95,00	(146 927)
ABC			(79 431)	100,00	(84 416)
CAFE 3S			731 321	67,00	(200 605)
			</		

--

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 671 580 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 680 370 euros** et un total **charges** de **2 876 676 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 196 307 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

FAITS CARACTERISTIQUES POSTERIEURES A LA CLOTURE

La conciliation a été finalisée et signée fin avril 2025.

Elle prévoit des gels d'emprunts sur des durées entre 6 et 24 mois et des étalements de dettes avec les organismes sociaux et fiscaux.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Installations générales, agencements et aménagements : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Matériels de transport : 5 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La répartition des dettes dans le tableau "créances et dettes" ne tient pas compte des échéances négociées lors de la conciliation.

Disponibilités

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

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		7	

--

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	44 490					44 490
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 490					44 490
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	27 556					27 556
	Matériel de transport	2 878				1	2 877
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	55 993		2 441			58 433
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 427		2 441		1	88 867
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 293 170					2 293 170
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 280		2 310			4 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 295 450		2 310			2 297 760
TOTAL		2 426 367		4 751		1	2 431 117

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	44 490			44 490
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 490			44 490
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 790	3 346		11 137
Matériel de transport	975	575		1 551
Matériel de bureau, mobilier	39 300	11 862		51 162
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 065	15 784		63 849
TOTAL	92 555	15 784		108 339

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

Etat exprimé en euros

		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		341 000		341 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		341 000		341 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		137 000		137 000
	Sur stocks et en-cours		633 000		633 000
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		770 000		770 000
TOTAL GENERAL			1 111 000		1 111 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			633 000 137 000 341 000		
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 590	4 590	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 331 483	4 331 483	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	202	202	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	185 134	185 134	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	1 366 408	1 366 408	
	Débiteurs divers	13 310	13 310	
	Charges constatées d'avances	6 527	6 527	
TOTAL DES CREANCES		5 907 654	5 907 654	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	482 530	105 559	376 971	
	Emprunts et dettes financières divers	2 486	2 486		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 072 807	1 072 807		
	Personnel et comptes rattachés	34 789	34 789		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 041	81 041		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	694 523	694 523		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 451	9 451		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 141 376	4 141 376		
	Autres dettes	467 347	467 347		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		6 986 350	6 609 379	376 971	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		110 916			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		15 787			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		18 787,00	10,0000	187 870,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		18 787,00	10,0000	187 870,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	187 870				187 870
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	18 787				18 787
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	860 713				860 713
Report à nouveau	529 871	(56 704)			473 167
Résultat de l'exercice	(56 704)	56 704		(1 196 307)	(1 196 307)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 540 537			(1 196 307)	344 230

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 1 540 537

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 540 537

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 (1 196 307)

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		779 967
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS</i>	2 486	2 486
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	275 986	275 986
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES PAYES A PAYER</i> <i>PROVISIONS CHARGES CP</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE D APPRENTISSAGE</i> <i>FORMATION CONTINUE</i>	34 609 13 235 7 974 274 213	56 306
Autres dettes <i>CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR</i>	445 189	445 189

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		596 650
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	595 828	595 828
Autres créances <i>FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR</i>	822	822

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 527	6 527
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				6 527

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
AB FRANCONVILLE			474 483	100,00	84 417
ABE			1 012 072	80,00	76 872
ALVB			325 874	100,00	15 211
PROVA			(828 248)	80,00	(161 257)
SAM			(1 553 786)	95,00	(146 927)
ABC			(79 431)	100,00	(84 416)
CAFE 3S			731 321	67,00	(200 605)
			</		