

**CONSEILS ASSOCIES S.A**  
**Société anonyme au capital de 97.656 €**  
**Siège social : 50 avenue de Wagram 75017 Paris**  
**RCS Paris 692 048 671**

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2025**

---

*Début de l'extrait*

---

**PREMIERE RESOLUTION**

***Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024***

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que la gestion de l'entreprise telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et dudit rapport.

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit Code s'élevant à un montant de 6.538 € au titre des amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles.

En conséquence, elle donne à l'ensemble des administrateurs quitus de leur gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.***

**DEUXIEME RESOLUTION**

***Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024***

L'Assemblée Générale constate au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 l'existence d'un bénéfice de 580.915,31 €.

L'Assemblée Générale décide, sur proposition du Conseil d'administration, d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et de procéder à la distribution de dividendes prélevés sur ledit résultat ainsi qu'à la mise en « Autres Réserves » du report à nouveau comme suit :

|                                    | Total               |
|------------------------------------|---------------------|
| <b><u>Sommes distribuables</u></b> |                     |
| Report à nouveau                   | 1 371 663,25        |
| Bénéfice de l'exercice             | 580 915,31          |
| <b>Total</b>                       | <b>1 952 578,56</b> |
| <b><u>Affectation</u></b>          |                     |
| Réserve légale                     | 0,00                |
| Dividende                          | 247 159,00          |
| Autres réserves                    | 1 705 419,56        |
| Report à nouveau                   | 0,00                |
| <b>Total</b>                       | <b>1 952 578,56</b> |

L'Assemblée Générale prend acte qu'à l'issue de l'Assemblée, la somme de 247.159 euros est versée à titre de dividendes pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Sur le plan fiscal, il est rappelé que les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) consistant en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 % soit une imposition globale de 30 % (étant précisé que les contribuables y ayant intérêt peuvent opter pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu) (CGI art. 117 quater).

La Société devra retenir sur le montant des dividendes versés un prélèvement de 12,8 % calculé sur le montant brut des dividendes auquel il conviendra d'ajouter les prélèvements sociaux de 17,2%, somme qui devra être versée au Trésor dans les 15 jours du mois suivant celui au cours duquel la mise en paiement des dividendes sera intervenue.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il a été distribué, à titre de dividende au cours des trois derniers exercices :

|                  | <u>Dividende</u> |
|------------------|------------------|
| <u>2021 en €</u> | 121.365,00       |
| <u>2022 en €</u> | 147.015,00       |
| <u>2023 en €</u> | 1.545.280,00     |

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.***

.../...

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

##### ***Pouvoirs pour formalités***

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour procéder à toutes formalités légales et faire toute publicité prescrite par la loi.

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix.***

*Fin de l'extrait*

---

**Certifié conforme par le Président Directeur Général**

Monsieur Paul GROSJEAN



**S.A. CONSEILS ASSOCIES**

50 AVENUE DE WAGRAM

75017 PARIS

Activités comptables

**COMPTES ANNUELS**

**31/12/2024**



EXPERTISE COMPTABLE



**32 RUE PIERRE BROSSOLETTE**

**76600 LE HAVRE**

02.32.74.91.70

soregor@tgs-france.fr

[www.tgs-france.fr](http://www.tgs-france.fr)

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **S.A. CONSEILS ASSOCIES** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                 |                  |       |
|---------------------------------|------------------|-------|
| <b>Total du bilan :</b>         | <b>2 740 678</b> | euros |
| <b>Chiffre d'affaires :</b>     | <b>2 701 666</b> | euros |
| <b>Résultat net comptable :</b> | <b>580 915</b>   | euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LE HAVRE  
Le 19/05/2025

Signature

JEAN PAUL LAUZET

## Bilan Actif

|                           |                                                      | 31/12/2024          |                   | 31/12/2023          |
|---------------------------|------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|                           |                                                      | Brut                | Amort. et Dépréc. | Net                 |
| ACTIF IMMOBILISE          | Capital souscrit non appelé ( I )                    |                     |                   |                     |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                 |                     |                   |                     |
|                           | Frais d'établissement                                |                     |                   |                     |
|                           | Frais de développement                               |                     |                   |                     |
|                           | Concessions brevets droits similaires                |                     |                   |                     |
|                           | Fonds commercial (1)                                 |                     |                   |                     |
|                           | Autres immobilisations incorporelles                 | 111 150,63          | 81 567,20         | 29 583,43           |
|                           | Avances et acomptes                                  |                     |                   | 44 375,16           |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                   |                     |                   |                     |
|                           | Terrains                                             |                     |                   |                     |
| ACTIF CIRCULANT           | Constructions                                        |                     |                   |                     |
|                           | Installations techniques, mat. et outillage indus.   |                     |                   |                     |
|                           | Autres immobilisations corporelles                   | 186 928,09          | 156 507,29        | 30 420,80           |
|                           | Immobilisations en cours                             |                     |                   | 34 714,40           |
|                           | Avances et acomptes                                  |                     |                   |                     |
|                           | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>               |                     |                   |                     |
|                           | Participations évaluées selon mise en équival.       |                     |                   |                     |
|                           | Autres participations                                |                     |                   |                     |
|                           | Créances rattachées à des participations             |                     |                   |                     |
|                           | Autres titres immobilisés                            | 112 500,00          |                   | 112 500,00          |
| COMPTES DE REGULARISATION | Prêts                                                |                     |                   | 120 000,00          |
|                           | Autres immobilisations financières                   | 322 503,94          |                   | 322 503,94          |
|                           | <b>TOTAL ( II )</b>                                  | <b>733 082,66</b>   | <b>238 074,49</b> | <b>495 008,17</b>   |
|                           | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                            |                     |                   |                     |
|                           | Matières premières, approvisionnements               |                     |                   |                     |
|                           | En-cours de production de biens                      |                     |                   |                     |
|                           | En-cours de production de services                   |                     |                   |                     |
|                           | Produits intermédiaires et finis                     |                     |                   |                     |
|                           | Marchandises                                         |                     |                   |                     |
|                           | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>      |                     |                   |                     |
| COMPTES DE REGULARISATION | <b>CREANCES (3)</b>                                  |                     |                   |                     |
|                           | Créances clients et comptes rattachés                | 709 096,65          | 30 353,39         | 678 743,26          |
|                           | Autres créances                                      | 12 862,77           |                   | 12 862,77           |
|                           | Capital souscrit appelé, non versé                   |                     |                   | 13 103,75           |
|                           | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>               | 105 256,04          |                   | 105 256,04          |
|                           | <b>DISPONIBILITES</b>                                | 1 433 723,45        |                   | 1 433 723,45        |
|                           | Charges constatées d'avance                          | 15 084,59           |                   | 15 084,59           |
|                           | <b>TOTAL ( III )</b>                                 | <b>2 276 023,50</b> | <b>30 353,39</b>  | <b>2 245 670,11</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )           |                     |                   | 249 647,12          |
|                           | Primes de remboursement des obligations ( V )        |                     |                   | 2 183 790,25        |
| COMPTES DE REGULARISATION | Ecarts de conversion actif ( VI )                    |                     |                   | 12 088,39           |
|                           | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          | <b>3 009 106,16</b> | <b>268 427,88</b> | <b>2 740 678,28</b> |
|                           | (1) dont droit au bail                               |                     |                   |                     |
|                           | (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                     |                   |                     |
|                           | (3) dont créances à plus d'un an                     |                     |                   | 18 352,38           |
|                           |                                                      |                     |                   | 18 352,38           |
|                           |                                                      |                     |                   |                     |
|                           |                                                      |                     |                   |                     |
|                           |                                                      |                     |                   |                     |
|                           |                                                      |                     |                   |                     |

Mission de présentation

## Bilan Passif

|                      |                                                                          | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 97 656,00           | 97 656,00           |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               | 5 714,90            | 5 714,90            |
|                      | Ecart de réévaluation                                                    |                     |                     |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                     |                     |
|                      | Réserve légale                                                           | 9 765,60            | 9 765,60            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                     |                     |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                     |                     |
|                      | Autres réserves                                                          | 4 224,21            | 4 224,21            |
|                      | Report à nouveau                                                         | 1 371 663,25        | 2 351 616,30        |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>580 915,31</b>   | <b>565 326,95</b>   |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                     |                     |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                     |                     |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>2 069 939,27</b> | <b>3 034 303,96</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                     |                     |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                     |                     |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                     |                     |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  | 110 550,00          | 96 015,00           |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                     |                     |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              | <b>110 550,00</b>   | <b>96 015,00</b>    |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                     |                     |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                     |                     |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                     |                     |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  |                     |                     |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                | 173 739,69          | 172 231,20          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                     |                     |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                     |                     |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 18 649,22           | 20 136,96           |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 363 853,68          | 356 613,46          |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                     |                     |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                     |                     |
|                      | Autres dettes                                                            | 3 946,42            | 2 131,20            |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                     |                     |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>560 189,01</b>   | <b>551 112,82</b>   |
|                      | Ecart de conversion passif                                               |                     |                     |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>2 740 678,28</b> | <b>3 681 431,78</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 580 915,31          | 565 326,95          |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 560 189,01          | 551 112,82          |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                     |                     |
| (3)                  | Dont emprunts participatifs                                              |                     |                     |

# Compte de Résultat 1/2

|                                             |                                                                 | 31/12/2024          |                     | 31/12/2023          |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                             |                                                                 | France              | Hors France         |                     |
|                                             |                                                                 | 12 mois             |                     | 12 mois             |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                     | Ventes de marchandises                                          |                     |                     |                     |
|                                             | Production vendue (Biens)                                       |                     |                     |                     |
|                                             | Production vendue (Services et Travaux)                         | 2 695 034,00        | 6 632,41            | 2 701 666,41        |
|                                             | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>2 695 034,00</b> | <b>6 632,41</b>     | <b>2 701 666,41</b> |
|                                             | Production stockée                                              |                     |                     |                     |
|                                             | Production immobilisée                                          |                     |                     |                     |
|                                             | Subventions d'exploitation                                      |                     |                     |                     |
|                                             | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                     |                     | 32 863,00           |
|                                             | Autres produits                                                 |                     | 62,53               | 1 525,59            |
|                                             | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                     | <b>2 701 728,94</b> | <b>2 603 081,86</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                      | Achats de marchandises                                          |                     |                     |                     |
|                                             | Variation de stock                                              |                     |                     |                     |
|                                             | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                     | 413,74              | 790,03              |
|                                             | Variation de stock                                              |                     |                     |                     |
|                                             | Autres achats et charges externes                               |                     | 436 154,13          | 414 828,43          |
|                                             | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                     | 14 196,20           | 28 847,81           |
|                                             | Salaires et traitements                                         |                     | 1 061 062,74        | 1 030 042,93        |
|                                             | Charges sociales du personnel                                   |                     | 426 015,50          | 389 685,60          |
|                                             | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                     |                     |                     |
|                                             | Dotations aux amortissements :                                  |                     |                     |                     |
|                                             | - sur immobilisations                                           |                     | 32 569,62           | 31 120,98           |
|                                             | - charges d'exploitation à répartir                             |                     |                     |                     |
|                                             | Dotations aux dépréciations :                                   |                     |                     |                     |
|                                             | - sur immobilisations                                           |                     | 5 222,50            | 6 766,09            |
|                                             | - sur actif circulant                                           |                     |                     |                     |
|                                             | Dotations aux provisions                                        |                     | 14 535,00           |                     |
|                                             | Autres charges                                                  |                     | 802,93              | 2 609,35            |
| <b>Total des charges d'exploitation (2)</b> |                                                                 |                     | <b>1 990 972,36</b> | <b>1 904 691,22</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>              |                                                                 |                     | <b>710 756,58</b>   | <b>698 390,64</b>   |

## Compte de Résultat

2/2

|                            |                                                                   | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                            | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                    | <b>710 756,58</b>   | <b>698 390,64</b>   |
| Opéra.<br>comm.            | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                     |                     |
|                            | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                     |                     |
| PRODUITS<br>FINANCIERS     | De participations (3)                                             |                     |                     |
|                            | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                     |                     |
|                            | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 56 256,30           | 46 175,13           |
|                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     | 1 776,18            |
|                            | Différences positives de change                                   |                     |                     |
|                            | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     | 11 437,43           |                     |
|                            | <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>67 693,73</b>    | <b>47 951,31</b>    |
| CHARGES<br>FINANCIERES     | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                     |
|                            | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 13 559,00           | 11 953,00           |
|                            | Différences négatives de change                                   |                     |                     |
|                            | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                     |                     |
|                            | <b>Total des charges financières</b>                              | <b>13 559,00</b>    | <b>11 953,00</b>    |
|                            | <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                         | <b>54 134,73</b>    | <b>35 998,31</b>    |
|                            | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                              | <b>764 891,31</b>   | <b>734 388,95</b>   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS  | Sur opérations de gestion                                         |                     |                     |
|                            | Sur opérations en capital                                         |                     |                     |
|                            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                     |                     |
|                            | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           |                     |                     |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion                                         |                     | 18,00               |
|                            | Sur opérations en capital                                         |                     |                     |
|                            | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                     |                     |
|                            | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          |                     | <b>18,00</b>        |
|                            | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                      |                     | <b>(18,00)</b>      |
|                            | PARTICIPATION DES SALAIRES                                        |                     |                     |
|                            | IMPOTS SUR LES BENEFICES                                          | 183 976,00          | 169 044,00          |
|                            | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>2 769 422,67</b> | <b>2 651 033,17</b> |
|                            | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>2 188 507,36</b> | <b>2 085 706,22</b> |
|                            | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                                     | <b>580 915,31</b>   | <b>565 326,95</b>   |

(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

13 559,00

11 953,00

## Annexe

### ♦ INTRODUCTION

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 740 678 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 769 423 euros** et un total **charges** de **2 188 507 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **580 915 euros**.

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

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

### ♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié relatif au Plan comptable général.

#### Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir

## Annexe

compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

### Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

### Disponibilités

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

### Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

## Immobilisations

|                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice       |                             |                         | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Augmentations<br>Réévaluations | Acquisitions<br>Virt p.à p. | Diminutions<br>Cessions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Autres                                           | 111 150,63                            |                                |                             |                         | 111 150,63                         |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>111 150,63</b>                     |                                |                             |                         | <b>111 150,63</b>                  |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| instal. agencé aménagement                       |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Instal., agencement, aménagement divers          | 47 156,37                             |                                |                             | 663,35                  | 46 493,02                          |
| Matériel de transport                            | 52 988,40                             |                                |                             |                         | 52 988,40                          |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 86 292,94                             | 13 484,29                      |                             | 12 330,56               | 87 446,67                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Avances et acomptes                              |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>186 437,71</b>                     | <b>13 484,29</b>               |                             | <b>12 993,91</b>        | <b>186 928,09</b>                  |
| <b>FINANCIERES</b>                               |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Participations évaluées en équivalence           |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Autres participations                            |                                       |                                |                             |                         |                                    |
| Autres titres immobilisés                        | 120 000,00                            |                                |                             | 7 500,00                | 112 500,00                         |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 539 368,94                            | 18 999,68                      |                             | 235 864,68              | 322 503,94                         |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>         | <b>659 368,94</b>                     | <b>18 999,68</b>               |                             | <b>243 364,68</b>       | <b>435 003,94</b>                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>956 957,28</b>                     | <b>32 483,97</b>               |                             | <b>256 358,59</b>       | <b>733 082,66</b>                  |

## Amortissements

|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/12/2024 |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |                  |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                  |                                    |
| Fonds commercial                                 |                                       |                          |                  |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles             | 66 775,47                             | 14 791,73                |                  | 81 567,20                          |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>66 775,47</b>                      | <b>14 791,73</b>         |                  | <b>81 567,20</b>                   |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |                  |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |                  |                                    |
| Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |                  |                                    |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                  |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |                  |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |                  |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 45 177,96                             | 517,59                   | 663,35           | 45 032,20                          |
| Matériel de transport                            | 32 168,60                             | 10 597,68                |                  | 42 766,28                          |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 74 376,75                             | 6 662,62                 | 12 330,56        | 68 708,81                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                  |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>151 723,31</b>                     | <b>17 777,89</b>         | <b>12 993,91</b> | <b>156 507,29</b>                  |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>218 498,78</b>                     | <b>32 569,62</b>         | <b>12 993,91</b> | <b>238 074,49</b>                  |

### 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 aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |                                                         |
| Frais d'établissement et de développement        |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| Fonds commercial                                 |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles             |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| 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                  |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                     |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                              |                |                            |                              |                |                            |                                                         |

Mission de présentation

## Provisions

|                                                                                                                                            | Début exercice    | Augmentations    | Diminutions | 31/12/2024        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                            |                   |                  |             |                   |
| 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                                                                                                                          |                   |                  |             |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                  |                   |                  |             |                   |
| 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                                                                                                    | 96 015,00         | 14 535,00        |             | 110 550,00        |
| Pour impôts                                                                                                                                |                   |                  |             |                   |
| Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                   |                  |             |                   |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                   |                  |             |                   |
| Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                   |                  |             |                   |
| Autres                                                                                                                                     |                   |                  |             |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                  | <b>96 015,00</b>  | <b>14 535,00</b> |             | <b>110 550,00</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                        |                   |                  |             |                   |
| Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                   |                  |             |                   |
| Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                   |                  |             |                   |
| Sur comptes clients                                                                                                                        | 25 130,89         | 5 222,50         |             | 30 353,39         |
| Autres                                                                                                                                     |                   |                  |             |                   |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                        | <b>25 130,89</b>  | <b>5 222,50</b>  |             | <b>30 353,39</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                       | <b>121 145,89</b> | <b>19 757,50</b> |             | <b>140 903,39</b> |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                        |                   | 19 757,50        |             |                   |

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      |                     |                   |                   |
| Prêts                                         |                     |                   |                   |
| Autres immobilisations financières            | 322 503,94          |                   | 322 503,94        |
| Clients douteux ou litigieux                  | 18 352,38           |                   | 18 352,38         |
| Autres créances clients                       | 690 744,27          | 690 744,27        |                   |
| Créances représentatives des titres prêtés    |                     |                   |                   |
| Personnel et comptes rattachés                | 3 681,10            | 3 681,10          |                   |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                     |                   |                   |
| Impôts sur les bénéfices                      |                     |                   |                   |
| Taxes sur la valeur ajoutée                   | 4 054,83            | 4 054,83          |                   |
| Autres impôts, taxes versements assimilés     |                     |                   |                   |
| Divers                                        | 2 000,00            | 2 000,00          |                   |
| Groupe et associés                            |                     |                   |                   |
| Débiteurs divers                              | 3 126,84            | 3 126,84          |                   |
| Charges constatées d'avances                  | 15 084,59           | 15 084,59         |                   |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 059 547,95</b> | <b>718 691,63</b> | <b>340 856,32</b> |

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 |                   |                   |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers                 |                   |                   |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                     | 18 649,22         | 18 649,22         |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                        | 78 720,81         | 78 720,81         |           |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 121 251,63        | 121 251,63        |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                              | 13 871,00         | 13 871,00         |           |               |
| Taxes sur la valeur ajoutée                           | 136 705,49        | 136 705,49        |           |               |
| Obligations cautionnées                               |                   |                   |           |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                     | 13 304,75         | 13 304,75         |           |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                   |                   |           |               |
| Groupe et associés                                    | 173 739,69        | 173 739,69        |           |               |
| Autres dettes                                         | 3 946,42          | 3 946,42          |           |               |
| Dette représentative de titres empruntés              |                   |                   |           |               |
| Produits constatés d'avance                           |                   |                   |           |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>560 189,01</b> | <b>560 189,01</b> |           |               |

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

## Charges à payer (avec détail)

|                                                        | 31/12/2024     | 31/12/2023     | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |                |               |              |
| Autres emprunts obligataires                           |                |                |               |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                |                |               |              |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 13 559         | 11 953         | 1 606         | 13,44        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 3 963          | 6 064          | (2 101)       | -34,64       |
| Dettes fiscales et sociales                            | 119 851        | 105 251        | 14 600        | 13,87        |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |                |                |               |              |
| Autres dettes                                          | 2 100          | 2 100          |               |              |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>139 474</b> | <b>125 368</b> | <b>14 106</b> | <b>11,25</b> |

## Charges constatées d'avance (avec détail)

|                                               | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | %     |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|-------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 15 085     | 12 088     | 2 996      | 24,79 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |       |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |       |
| TOTAL                                         | 15 085     | 12 088     | 2 996      | 24,79 |

## Produits à recevoir (avec détail)

|                                          | 31/12/2024    | 31/12/2023   | Variations    | %            |
|------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations |               |              |               |              |
| Autres immobilisations financières       |               |              |               |              |
| Autres créances clients                  | 39 935        | 3 380        | 36 555        | N/S          |
| Autres créances                          | 5 848         | 4 267        | 1 581         | 37,04        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>45 784</b> | <b>7 647</b> | <b>38 136</b> | <b>498,6</b> |

## Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

|                                         | 31/12/2024 | Nombre          | Val. Nominale  | Montant          |
|-----------------------------------------|------------|-----------------|----------------|------------------|
| Du capital social début exercice        |            | 2 504,00        | 39,0000        | 97 656,00        |
| Emises pendant l'exercice               |            |                 | 0,0000         |                  |
| Remboursées pendant l'exercice          |            |                 | 0,0000         |                  |
| <b>Du capital social fin d'exercice</b> |            | <b>2 504,00</b> | <b>39,0000</b> | <b>97 656,00</b> |

## Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

|                                                  | 31/12/2024 | Interne      | Externe |
|--------------------------------------------------|------------|--------------|---------|
| Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 7,00         |         |
| Professions intermédiaires                       |            |              |         |
| Employés                                         |            | 9,00         |         |
| Ouvriers                                         |            |              |         |
| <b>TOTAL</b>                                     |            | <b>16,00</b> |         |

## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2023 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2024 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 97 656,00                              |                                             |                                  |                                                | 97 656,00                              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 5 714,90                               |                                             |                                  |                                                | 5 714,90                               |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 9 765,60                               |                                             |                                  |                                                | 9 765,60                               |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 4 224,21                               |                                             |                                  |                                                | 4 224,21                               |
| Report à nouveau                           | 2 351 616,30                           |                                             |                                  | (979 953,05)                                   | 1 371 663,25                           |
| Résultat de l'exercice                     | 565 326,95                             | (565 326,95)                                |                                  | 580 915,31                                     | 580 915,31                             |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>3 034 303,96</b>                    | <b>(565 326,95)</b>                         |                                  | <b>(399 037,74)</b>                            | <b>2 069 939,27</b>                    |

Date de l'assemblée générale 28/06/2024

Dividendes attribués 1 545 280,00

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 565 326,95

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 468 977,01

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 468 977,01

<sup>2</sup>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 (964 364,69)

## Annexe libre

### **INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 110 550 Euros.  
Cet engagement a été comptabilisé.

La dotation de l'exercice est de 14 535 euros.

Les principes retenus pour constituer cette provision sont les suivants :

- L'engagement est constaté pour les salariés âgés de plus de 45 ans et présentant une ancienneté supérieure à 10 ans ;
- L'engagement est déterminé sur la base des droits acquis à la date de clôture en retenant un salaire de fin de carrière affecté d'une probabilité reflétant le taux de survie et la rotation du personnel.