

Certifié conforme

**A.G.M ILE DE FRANCE**

Société par Actions simplifiée  
au capital de 50.000 Euros  
Siège social : 14 bis Chemin des Bœufs ZA des Bosquets  
95540 Méry-sur-Oise  
445 376 460 RCS PONTOISE

(Ci-après la « Société »)

DocuSigned by:  
*Gaspard ANDRE*  
C978B6C3C33B44B...

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2025**

**EXTRAITS**

.../...

**PREMIÈRE DÉCISION**

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, approuve les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés se soldant par un bénéfice de 546.170 Euros ainsi que les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Par ailleurs, l'Associé Unique constate, en application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, les amortissements non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés visés à l'article 39-4 du Code Général des Impôts s'élevant à la somme de 20.549 Euros au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024.

CETTE DECISION EST ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE.

.../...

**TROISIÈME DÉCISION**

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide d'affecter l'intégralité du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024, soit le bénéfice de 546.170 Euros, à titre de distribution de dividende.

L'Associé Unique décide par ailleurs la distribution d'un dividende complémentaire d'un montant de 153.830 Euros. Ce dividende est prélevé en totalité sur le poste « *Autres réserves* », qui se trouve ainsi ramené de la somme de 1.295.949 Euros à la somme de 1.142.119 Euros.

Ainsi, le montant total du dividende distribué à l'Associé Unique s'élève à la somme de 700.000 Euros, soit 7.000 Euros par action.

Le dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2025.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle en outre que les dividendes versés par action au cours des trois exercices précédents de la Société ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 septembre 2023 : 3.000,00 Euros par action ;
- Exercice clos le 30 septembre 2022 : 1.000,00 Euros par action ;
- Exercice clos le 30 septembre 2021 : 500,00 Euros par action.

CETTE DECISION EST ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE.

.../...

CERTIFIES CONFORMES

Bilan Actif

|                                                              |                                                   |            |                   |           |            |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
| DocuSigned by:<br><i>Gaspard ANDRE</i><br>C978B6C3C33B44B... |                                                   | 30/09/2024 |                   |           | 30/09/2023 |
| Etat exprimé en euros                                        |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| ACTIF IMMOBILISE                                             | Capital souscrit non appelé ( I )                 |            |                   |           |            |
|                                                              | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |           |            |
|                                                              | Frais d'établissement                             |            |                   |           |            |
|                                                              | Frais de développement                            |            |                   |           |            |
|                                                              | Concessions brevets droits similaires             | 4 703      | 4 401             | 302       | 237        |
|                                                              | Fonds commercial (1)                              |            |                   |           |            |
|                                                              | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |           |            |
|                                                              | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                                              | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |           |            |
|                                                              | Terrains                                          |            |                   |           |            |
| ACTIF CIRCULANT                                              | Constructions                                     |            |                   |           |            |
|                                                              | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 198 949    | 195 214           | 3 735     | 12 244     |
|                                                              | Autres immobilisations corporelles                | 469 306    | 352 619           | 116 687   | 142 150    |
|                                                              | Immobilisations en cours                          |            |                   |           |            |
|                                                              | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                                              | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |           |            |
|                                                              | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |           |            |
|                                                              | Autres participations                             |            |                   |           |            |
|                                                              | Créances rattachées à des participations          |            |                   |           |            |
|                                                              | Autres titres immobilisés                         |            |                   |           |            |
| COMPTES DE REGULARISATION                                    | Prêts                                             |            |                   |           |            |
|                                                              | Autres immobilisations financières                | 35 472     |                   | 35 472    | 35 472     |
|                                                              | TOTAL ( II )                                      | 708 430    | 552 234           | 156 196   | 190 103    |
|                                                              | STOCKS ET EN-COURS                                |            |                   |           |            |
|                                                              | Matières premières, approvisionnements            |            |                   |           |            |
|                                                              | En-cours de production de biens                   |            |                   |           | 37 792     |
|                                                              | En-cours de production de services                |            |                   |           |            |
|                                                              | Produits intermédiaires et finis                  |            |                   |           |            |
|                                                              | Marchandises                                      | 23 097     |                   | 23 097    | 39 146     |
|                                                              | Avances et Acomptes versés sur commandes          | 4 115      |                   | 4 115     | 20 517     |
| COMPTES DE REGULARISATION                                    | CREANCES (3)                                      |            |                   |           |            |
|                                                              | Créances clients et comptes rattachés             | 1 216 403  | 7 890             | 1 208 513 | 1 385 710  |
|                                                              | Autres créances                                   | 72 967     |                   | 72 967    | 92 651     |
|                                                              | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |           |            |
|                                                              | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   |            |                   |           |            |
|                                                              | DISPONIBILITES                                    | 1 684 485  |                   | 1 684 485 | 1 164 518  |
|                                                              | Charges constatées d'avance                       | 20 362     |                   | 20 362    | 19 980     |
|                                                              | TOTAL ( III )                                     | 3 021 430  | 7 890             | 3 013 540 | 2 760 314  |
|                                                              | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |            |                   |           |            |
|                                                              | Primes de remboursement des obligations ( V )     |            |                   |           |            |
|                                                              | Ecart de conversion actif ( VI )                  |            |                   |           |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )                                       |                                                   | 3 729 860  | 560 124           | 3 169 736 | 2 950 417  |

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

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                         | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------|------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 50 000     | 50 000     |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |            |            |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |            |            |
|                                                                              | RESERVES                                                |            |            |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 5 000      | 5 000      |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |            |            |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |            |            |
|                                                                              | Autres réserves                                         | 1 295 949  | 1 320 000  |
|                                                                              | Report à nouveau                                        | 6 838      | 6 838      |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                  | 546 170    | 275 949    |
| Autres fonds propres                                                         | Subventions d'investissement                            |            |            |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |            |            |
|                                                                              | Total des capitaux propres                              | 1 903 958  | 1 657 787  |
|                                                                              | Produits des émissions de titres participatifs          |            |            |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   |            |            |
|                                                                              | Total des autres fonds propres                          |            |            |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 | 75 000     |            |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |            |            |
|                                                                              | Total des provisions                                    | 75 000     |            |
| DETTES (1)                                                                   | DETTES FINANCIERES                                      |            |            |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |            |            |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |            |            |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 925        | 29 263     |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               |            | 523        |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        | 12 740     | 32 847     |
|                                                                              | DETTES D'EXPLOITATION                                   |            |            |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 525 458    | 591 646    |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 566 609    | 405 245    |
|                                                                              | DETTES DIVERSES                                         |            |            |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |            |            |
|                                                                              | Autres dettes                                           | 1 166      | 4 656      |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         | 83 880     | 228 449    |
|                                                                              | Total des dettes                                        | 1 190 778  | 1 292 629  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                              |            |            |
|                                                                              | TOTAL PASSIF                                            | 3 169 736  | 2 950 417  |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 546 170,22 | 275 949,49 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 1 178 038  | 1 259 782  |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         | 925        |            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |            |            |

Compte de Résultat 1/2

|                                       |                                                                                                | Etat exprimé en euros |             | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|------------|------------|
|                                       |                                                                                                | France                | Exportation | 12 mois    | 12 mois    |
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                                                         |                       |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Biens)                                                                      |                       |             |            |            |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                                                        | 7 750 805             |             | 7 750 805  | 8 076 613  |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                                                              | 7 750 805             |             | 7 750 805  | 8 076 613  |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Production stockée                                                                             |                       |             | (37 792)   | (9 698)    |
|                                       | Production immobilisée                                                                         |                       |             |            |            |
|                                       | Subventions d'exploitation                                                                     |                       |             |            |            |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges                                |                       |             | 67 706     | 55 596     |
|                                       | Autres produits                                                                                |                       |             | 6          | 308        |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                                                |                       |             | 7 780 725  | 8 122 819  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                                                         |                       |             |            |            |
|                                       | Variation de stock                                                                             |                       |             |            |            |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                                                |                       |             | 1 266 189  | 1 659 166  |
|                                       | Variation de stock                                                                             |                       |             | 16 049     | (5 556)    |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Autres achats et charges externes                                                              |                       |             | 3 584 065  | 3 948 715  |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                                                          |                       |             | 79 844     | 60 527     |
|                                       | Salaires et traitements                                                                        |                       |             | 1 159 966  | 1 203 352  |
|                                       | Charges sociales du personnel                                                                  |                       |             | 809 929    | 785 591    |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                                                       |                       |             |            |            |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Dotations aux amortissements :<br>- sur immobilisations<br>- charges d'exploitation à répartir |                       |             | 55 239     | 60 841     |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Dotations aux dépréciations :<br>- sur immobilisations<br>- sur actif circulant                |                       |             |            |            |
|                                       |                                                                                                |                       |             |            |            |
|                                       | Dotations aux provisions                                                                       |                       |             | 75 000     |            |
|                                       | Autres charges                                                                                 |                       |             | 13         | 25         |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                                                |                       |             | 7 046 293  | 7 712 661  |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                                                |                       |             | 734 432    | 410 158    |

Compte de Résultat 2/2

| Etat exprimé en euros                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 30/09/2024             | 30/09/2023             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 734 432                | 410 158                |
| Opéra. comm.                                                                                                                                                                                                                 | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                        |                        |
| PRODUITS FINANCIERS                                                                                                                                                                                                          | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 22 298                 | 3                      |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 22 298                 | 3                      |
| CHARGES FINANCIERES                                                                                                                                                                                                          | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 296                    | 662                    |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 296                    | 662                    |
|                                                                                                                                                                                                                              | RESULTAT FINANCIER                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 22 002                 | (659)                  |
|                                                                                                                                                                                                                              | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 756 434                | 409 499                |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                                                                                                       | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 2 443<br>11 537        | 1 189<br>32 633        |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13 979                 | 33 823                 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                                                                                                      | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 12 613<br>25 555       | 42 248<br>31 524       |
|                                                                                                                                                                                                                              | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             | 38 169                 | 73 772                 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (24 189)               | (39 950)               |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 186 074                | 93 600                 |
| TOTAL DES PRODUITS<br>TOTAL DES CHARGES                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7 817 002<br>7 270 832 | 8 156 645<br>7 880 695 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 546 170                | 275 949                |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs<br>(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs<br>(3) dont produits concernant les entreprises liées<br>(4) dont intérêts concernant les entreprises liées |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |                        |

## **Etats financiers au 30/09/2024**

# **ANNEXE**

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 169 736 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **7 817 002 euros**
  - un total charges de **7 270 832 euros**
  - dégage un résultat de **546 170 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2023**
- finit le **30/09/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AGM ILE DE FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 169 736 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 817 002 euros** et un total **charges** de **7 270 832 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **546 170 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L.123-12 à L128-18) et conformément aux dispositions du Règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au plan comptable général, complété des règlements subséquents.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Eléments post-clôture

Néant

## Divers

En matière de prestation de services, les travaux sont à l'avancement.

## Faits marquants de l'exercice

Néant

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

**Changement d'estimation**

La société a constaté une provision pour garantie SAV d'un montant de 75 000 euros, déterminée sur la base d'une estimation des temps nécessaires et des coûts associés, afin de rattacher les charges futures liées à la mise en œuvre de la garantie donnée aux clients à l'exercice de comptabilisation des produits.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 4 458                                 |                          | 245          |             |          | 4 703                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 4 458                                 |                          | 245          |             |          | 4 703                              |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 198 949                               |                          |              |             |          | 198 949                            |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 368 633                               |                          |              |             |          | 368 633                            |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 36 756                                |                          | 41 406       |             | 28 026   | 50 135                             |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 45 301                                |                          | 5 237        |             |          | 50 537                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                                                 | 649 639                               |                          | 46 642       |             | 28 026   | 668 255                            |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 35 472                                |                          |              |             |          | 35 472                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 35 472                                |                          |              |             |          | 35 472                             |
| TOTAL                             |                                                                                 | 689 569                               |                          | 46 887       |             | 28 026   | 708 430                            |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Amortissements

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2024 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles             | 4 221                                 | 180                      |             | 4 401                              |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 4 221                                 | 180                      |             | 4 401                              |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 186 705                               | 8 509                    |             | 195 214                            |
|                                   | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 236 763                               | 38 569                   |             | 275 332                            |
|                                   | Matériel de transport                            | 35 105                                | 3 555                    | 2 471       | 36 189                             |
| Matériel de bureau, mobilier      | 36 672                                           | 4 426                                 |                          | 41 098      |                                    |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 495 245                               | 55 059                   | 2 471       | 547 833                            |
| TOTAL                             |                                                  | 499 466                               | 55 239                   | 2 471       | 552 234                            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
| Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>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 | 30/09/2024 |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| 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                                                                                                                                |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                    | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |               |             |            |
|                                    | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |               |             |            |
|                                    | Autres                                                                                                                                     |                | 75 000        |             | 75 000     |
|                                    | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                         |                | 75 000        |             | 75 000     |
|                                    | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |             |            |
|                                    | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION       | Sur comptes clients                                                                                                                        | 18 370         |               | 10 480      | 7 890      |
|                                    | Autres                                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                    | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                               | 18 370         |               | 10 480      | 7 890      |
| TOTAL GENERAL                      |                                                                                                                                            | 18 370         | 75 000        | 10 480      | 82 890     |

|                                                                                                                                                   |  |        |        |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|--------|--|
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |  | 75 000 | 10 480 |  |
| 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                                             |                                               | 30/09/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 35 472     |              | 35 472      |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 8 679      | 8 679        |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 207 724  | 1 207 724    |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 1 229      | 1 229        |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 58 772     | 58 772       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 12 966     | 12 966       |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 20 362     | 20 362       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 1 345 204  | 1 309 732    | 35 472      |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/09/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 925        | 925          |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 525 458    | 525 458      |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 68 342     | 68 342       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 129 306    | 129 306      |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 92 474     | 92 474       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 261 644    | 261 644      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 14 842     | 14 842       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 166      | 1 166        |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          | 83 880     | 83 880       |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 1 178 038  | 1 178 038    |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 29 249     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %     |
|------------------------------------------|------------|------------|------------|-------|
| Créances rattachées à des participations |            |            |            |       |
| Autres immobilisations financières       |            |            |            |       |
| Autres créances clients                  | 113 169    | 84 193     | 28 976     | 34,42 |
| Autres créances                          |            |            |            |       |
| TOTAL                                    | 113 169    | 84 193     | 28 976     | 34,42 |

Produits à recevoir (détail)  
au 30/09/2024

| Libellé                                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| FAE - F14025 10.0 FONCIA LES 2 RUISSEAUX  | 1 078   |
| FAE - F14026 10.0 FONCIA LES 2 RUISSEAUX  | 12 870  |
| FAE - F13999 10.0 PROXISYNDIC             | 5 407   |
| FAE - F13997 10.0 BARLUET CHRISTIAN       | 6 888   |
| FAE - F13995 10.0 TASSOU GESTION          | 330     |
| FAE - F13994 10.0 TASSOU GESTION          | 1 100   |
| FAE - F13993 10.0 NEXITY PARIS REPUBLIQUE | 16 997  |
| FAE - F13983 10.0 GRATADE CABINET         | 1 421   |
| FAE - F13982 10.0 TASSOU GESTION          | 1 316   |
| FAE - F13998 10.0 PROXISYNDIC             | 55 149  |
| FAE - F14007 10.0 SPC LE CHESNAY TRIANON  | 10 613  |
| Totalisation                              | 113 169 |

Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %       |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |            |            |            |         |
| Autres emprunts obligataires                           |            |            |            |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 925        | 14         | 911        | N/S     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |            |            |            |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 65 046     | 19 818     | 45 228     | 228,22  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 113 700    | 62 617     | 51 083     | 81,58   |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |            |            |            |         |
| Autres dettes                                          |            | 4 656      | (4 656)    | -100,00 |
| TOTAL                                                  | 179 671    | 87 105     | 92 567     | 106,27  |

Charges à payer (détail)  
au 30/09/2024

| Libellé                                            | Montant |
|----------------------------------------------------|---------|
| CAP - CONTRIBUTION AGEFIPH 2023                    | 1 937   |
| CAP - CONTRIBUTION AGEFIPH 2022                    | 1 599   |
| CAP - HONORAIRES CAC BEWIZ                         | 10 812  |
| CAP - 01.01.24 30.09.24 SMABTP GLOBAL CONSTRUCTEUR | 50 206  |
| FNP - SIBELCO                                      | 492     |
| TVS. 2024 à payer                                  | 4 131   |
| Agios à payer BANQUE POPULAIRE                     | 925     |
| CVAE 2024 à payer                                  | 348     |
| CFE 2024 19017 à payer                             | 1 290   |
| Taxe d'apprentissage 2021 à payer                  | 1 537   |
| Taxe d'apprentissage 2020 à payer                  | 1 259   |
| PROVISION PRIME BILAN                              | 62 500  |
| PROVISION CHARGES PRIME BILAN                      | 31 250  |
| CAP - COTISATIONS SMABTP VIE                       | 11 386  |
| Totalisation                                       | 179 671 |

Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %    |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 20 362     | 19 980     | 382        | 1,91 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |      |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |      |
| TOTAL                                         | 20 362     | 19 980     | 382        | 1,91 |

Charges constatées d'avance (détail)  
au 30/09/2024

| Détail des charges constatées d'avance | Période    |            | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|----------------------------------------|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
|                                        | début      | fin        |              |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - LOCATION MATERIEL LEASECOM       | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 98           |             |                 |
| CCA - LOCATION MATERIEL LEASECOM       | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 247          |             |                 |
| CCA - LOCATION MOTO                    | 26/09/2024 | 25/10/2024 | 710          |             |                 |
| CCA - TELESURVEILLANCE                 | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 95           |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 26/09/2024 | 25/10/2024 | 253          |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 06/09/2024 | 05/10/2024 | 164          |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 04/09/2024 | 03/10/2024 | 91           |             |                 |
| CCA - MAINTENANCE                      | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 70           |             |                 |
| CCA - ASSURANCE SMABTP                 | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 4 154        |             |                 |
| CCA - ASSURANCE LEASECOM               | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 29           |             |                 |
| CCA - LOCATION COPIEUR                 | 30/09/2024 | 29/12/2024 | 460          |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - MEDECINE DU TRAVAIL              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 828          |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 01/11/2024 | 01/11/2024 | 4 042        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 23/11/2024 | 23/11/2024 | 2 895        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 12/10/2024 | 12/10/2024 | 1 098        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 04/12/2024 | 04/12/2024 | 1 679        |             |                 |
| CCA - SMABTP BATIENGAGEMENT            | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 2 728        |             |                 |
| CCA - ASSURANCE LOCATION               | 30/09/2024 | 29/12/2024 | 29           |             |                 |
| Totalisation                           |            |            | 20 362       |             |                 |

Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations %     |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  | 83 880     | 228 449    | (144 569) -63,28 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |                  |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |                  |
| TOTAL                                       | 83 880     | 228 449    | (144 569) -63,28 |

Produits constatés d'avance (détail)  
au 30/09/2024

| Détail des produits constatés d'avance   | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|------------------------------------------|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|                                          | début   | fin |              |             |                 |
| PCA - F12533 CBT IMMOBILIERE EUROPE SEVR |         |     | 55 909       |             |                 |
| PCA - F13881 FONCIERE ET IMMOBILIERE PAR |         |     | 6 494        |             |                 |
| PCA - F13962 ATRIUM GESTION              |         |     | 12 178       |             |                 |
| PCA - F13963 VALIERE CORTEZ              |         |     | 9 299        |             |                 |
| Totalisation                             |         |     | 83 880       |             |                 |

Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2023 | 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 30/09/2024 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 50 000                                 |                                             |                                  |                                                | 50 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 5 000                                  |                                             |                                  |                                                | 5 000                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 1 320 000                              |                                             |                                  | (24 051)                                       | 1 295 949                              |
| Report à nouveau                           | 6 838                                  | (24 051)                                    |                                  | 24 051                                         | 6 838                                  |
| Résultat de l'exercice                     | 275 949                                | (275 949)                                   |                                  | 546 170                                        | 546 170                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| TOTAL                                      | 1 657 787                              | (300 000)                                   |                                  | 546 170                                        | 1 903 958                              |

|                                                                                          |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Date de l'assemblée générale                                                             | 28/02/2024 |
| Dividendes attribués                                                                     | 300 000    |
| <sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1                                    | 300 000    |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1           | 1 357 787  |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif         | 1 357 787  |
| <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       | 246 170    |

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 100,00 | 500,0000      | 50 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        |               |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 100,00 | 500,0000      | 50 000,00 |

# Ventilation du chiffre d'affaires

|                                            |           |            |
|--------------------------------------------|-----------|------------|
| Etat exprimé en euros                      |           | 30/09/2024 |
| Chiffre d'affaires par secteur d'activité  |           | 7 750 805  |
| Production vendue Travaux                  |           | 7 750 805  |
| TRAVAUX A 5.5%                             | 2 074 270 |            |
| TRAVAUX A 20.0%                            | 1 760 555 |            |
| FACTURE A ETABLIR                          | 26 342    |            |
| AVOIR A ETABLIR                            | 4 261     |            |
| PRODUIT CONSTATE D'AVANCE                  | 144 569   |            |
| TRAVAUX A 10.0%                            | 3 740 808 |            |
| Chiffre d'affaires par marché géographique |           | 7 750 805  |
| Chiffre d'affaires FRANCE                  |           | 7 750 805  |
| TRAVAUX A 5.5%                             | 2 074 270 |            |
| TRAVAUX A 20.0%                            | 1 760 555 |            |
| FACTURE A ETABLIR                          | 26 342    |            |
| AVOIR A ETABLIR                            | 4 261     |            |
| PRODUIT CONSTATE D'AVANCE                  | 144 569   |            |
| TRAVAUX A 10.0%                            | 3 740 808 |            |

Evaluations fiscales dérogatoires

|                                                 |         |            |
|-------------------------------------------------|---------|------------|
| Etat exprimé en euros                           |         | 30/09/2024 |
| Résultat de l'exercice                          |         | 546 170    |
| Impôts sur les bénéfices                        |         | 186 074    |
| IMPOT S/LES BENEFICES                           | 186 074 |            |
| Résultat avant impôts                           |         | 732 244    |
| Variation des provisions règlementées           |         |            |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES |         | 732 244    |

Effectif moyen

|                              | 30/09/2024                                       | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | 5       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |         |         |
|                              | Employés                                         | 2       |         |
|                              | Ouvriers                                         | 14      |         |
|                              | TOTAL                                            | 21      |         |

Produits et Charges exceptionnels

|                                                                                                                  |                |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| Etat exprimé en euros                                                                                            |                | 30/09/2024 |
| Total des produits exceptionnels                                                                                 |                | 13 979     |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                                | 2 443          | 2 443      |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital<br>PDT CESSION IMMOS CORPORELLES                                | 11 537         | 11 537     |
| Total des charges exceptionnelles                                                                                |                | 38 169     |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br>PENALITES AMENDES FISCALES<br>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 267<br>9 346 | 12 613     |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital<br>VNC IMMOS CORPORELLES CEDEES                                 | 25 555         | 25 555     |
| Résultat exceptionnel                                                                                            |                | (24 189)   |

Transferts de charges

| Etat exprimé en euros          |  | 30/09/2024 |
|--------------------------------|--|------------|
| AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE |  | 14 790     |
| AVANTAGES EN NATURE VEHICULES  |  | 7 768      |
| FORMATIONS                     |  | 6 384      |
| INDEMNITES JOURNALIERES        |  | 4 057      |
| INDEMNITES D'ASSURANCE         |  | 24 227     |
| TOTAL                          |  | 57 226     |



ACCOMPAGNER VOS PROJETS ET CEUX DE VOTRE ENTREPRISE

# AGM ILE DE FRANCE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL SOCIAL DE 50 000 €

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

14 bis Chemin des Bœufs  
ZA DES BOSQUETS  
95540 MERY SUR OISE  
R.C.S. Pontoise 445 376 460

# Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

## Exercice clos le 30 septembre 2024

---

AGM ILE DE FRANCE SAS  
Siège social : 14 bis Chemin des Bœufs  
ZA DES BOSQUETS  
95540 MERY SUR OISE  
R.C.S. Pontoise 445 376 460

A l'associé unique,

### 1 ■ Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AGM Ile de France relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### 2 ■ Fondement de l'opinion

#### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### 3 ■ Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### 4 ■ Vérifications spécifiques

Nous avons 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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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.

Paris, le 18 février 2025

Le commissaire aux comptes,

BEWIZ AUDIT

Société de Commissaires aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Camille BOIVIN



## Comptes annuels au 30 septembre 2024

---

AGM ILE DE FRANCE SAS  
Siège social : 14 bis Chemin des Bœufs  
ZA DES BOSQUETS  
95540 MERY SUR OISE  
R.C.S. Pontoise 445 376 460

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros             |                                                   | 30/09/2024 |                   |           | 30/09/2023 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|-----------|------------|
|                                   |                                                   | Brut       | Amort. et Dépréc. | Net       | Net        |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                   |            |                   |           |            |
| ACTIF IMMOBILISE                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                     |            |                   |           |            |
|                                   | Frais d'établissement                             |            |                   |           |            |
|                                   | Frais de développement                            |            |                   |           |            |
|                                   | Concessions brevets droits similaires             | 4 703      | 4 401             | 302       | 237        |
|                                   | Fonds commercial (1)                              |            |                   |           |            |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles              |            |                   |           |            |
|                                   | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                   | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                       |            |                   |           |            |
|                                   | Terrains                                          |            |                   |           |            |
|                                   | Constructions                                     |            |                   |           |            |
|                                   | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 198 949    | 195 214           | 3 735     | 12 244     |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                | 469 306    | 352 619           | 116 687   | 142 150    |
|                                   | Immobilisations en cours                          |            |                   |           |            |
|                                   | Avances et acomptes                               |            |                   |           |            |
|                                   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                   |            |                   |           |            |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.    |            |                   |           |            |
|                                   | Autres participations                             |            |                   |           |            |
|                                   | Créances rattachées à des participations          |            |                   |           |            |
|                                   | Autres titres immobilisés                         |            |                   |           |            |
|                                   | Prêts                                             |            |                   |           |            |
|                                   | Autres immobilisations financières                | 35 472     |                   | 35 472    | 35 472     |
| TOTAL ( II )                      |                                                   | 708 430    | 552 234           | 156 196   | 190 103    |
| ACTIF CIRCULANT                   | STOCKS ET EN-COURS                                |            |                   |           |            |
|                                   | Matières premières, approvisionnements            |            |                   |           |            |
|                                   | En-cours de production de biens                   |            |                   |           | 37 792     |
|                                   | En-cours de production de services                |            |                   |           |            |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                  |            |                   |           |            |
|                                   | Marchandises                                      | 23 097     |                   | 23 097    | 39 146     |
|                                   | Avances et Acomptes versés sur commandes          | 4 115      |                   | 4 115     | 20 517     |
|                                   | CREANCES (3)                                      |            |                   |           |            |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés             | 1 216 403  | 7 890             | 1 208 513 | 1 385 710  |
|                                   | Autres créances                                   | 72 967     |                   | 72 967    | 92 651     |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Capital souscrit appelé, non versé                |            |                   |           |            |
|                                   | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                   |            |                   |           |            |
|                                   | DISPONIBILITES                                    | 1 684 485  |                   | 1 684 485 | 1 164 518  |
|                                   | Charges constatées d'avance                       | 20 362     |                   | 20 362    | 19 980     |
|                                   | TOTAL ( III )                                     | 3 021 430  | 7 890             | 3 013 540 | 2 760 314  |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )        |            |                   |           |            |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )     |            |                   |           |            |
|                                   | Ecart de conversion actif ( VI )                  |            |                   |           |            |
| TOTAL ACTIF ( I à VI )            |                                                   | 3 729 860  | 560 124           | 3 169 736 | 2 950 417  |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 30/09/2024       | 30/09/2023       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 50 000           | 50 000           |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 5 000            | 5 000            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 1 295 949        | 1 320 000        |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 6 838            | 6 838            |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>546 170</b>   | <b>275 949</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>1 903 958</b> | <b>1 657 787</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  | 75 000           |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         | <b>75 000</b>    |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 925              | 29 263           |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           |                  | 523              |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    | 12 740           | 32 847           |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 525 458          | 591 646          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 566 609          | 405 245          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes                                    | 1 166            | 4 656            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     | 83 880           | 228 449          |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>1 190 778</b> | <b>1 292 629</b> |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>3 169 736</b> | <b>2 950 417</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 546 170,22       | 275 949,49       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 1 178 038        | 1 259 782        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     | 925              |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

|                                       |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois   | 12 mois   |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          |           |             |           |           |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |           |             |           |           |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         | 7 750 805 |             | 7 750 805 | 8 076 613 |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 7 750 805 |             | 7 750 805 | 8 076 613 |
|                                       |                                                                 |           |             |           |           |
|                                       | Production stockée                                              |           |             | (37 792)  | (9 698)   |
|                                       | Production immobilisée                                          |           |             |           |           |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |           |             |           |           |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 67 706    | 55 596    |
|                                       | Autres produits                                                 |           |             | 6         | 308       |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |           |             | 7 780 725 | 8 122 819 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |           |             |           |           |
|                                       | Variation de stock                                              |           |             |           |           |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             | 1 266 189 | 1 659 166 |
|                                       | Variation de stock                                              |           |             | 16 049    | (5 556)   |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |           |             | 3 584 065 | 3 948 715 |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 79 844    | 60 527    |
|                                       | Salaires et traitements                                         |           |             | 1 159 966 | 1 203 352 |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 809 929   | 785 591   |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |           |           |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |           |           |
|                                       | - sur immobilisations                                           |           |             | 55 239    | 60 841    |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |           |           |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |           |           |
|                                       | - sur immobilisations                                           |           |             |           |           |
|                                       | - sur actif circulant                                           |           |             |           |           |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |           |             | 75 000    |           |
|                                       | Autres charges                                                  |           |             | 13        | 25        |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |           |             | 7 046 293 | 7 712 661 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |           |             | 734 432   | 410 158   |

Compte de Résultat 2/2

| Etat exprimé en euros                                  |                                                                                | 30/09/2024 | 30/09/2023 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | 734 432    | 410 158    |
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>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)                                      | 22 298     | 3          |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                                                        | Différences positives de change                                                |            |            |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |            |            |
| Total des produits financiers                          |                                                                                | 22 298     | 3          |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             | 296        | 662        |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |            |            |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |            |            |
| Total des charges financières                          |                                                                                | 296        | 662        |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                | 22 002     | (659)      |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                | 756 434    | 409 499    |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                                      | 2 443      | 1 189      |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 11 537     | 32 633     |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |            |            |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                               | 13 979     | 33 823     |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                                      | 12 613     | 42 248     |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      | 25 555     | 31 524     |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |            |            |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                              | 38 169     | 73 772     |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                                | (24 189)   | (39 950)   |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | 186 074    | 93 600     |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                | 7 817 002  | 8 156 645  |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                | 7 270 832  | 7 880 695  |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                                | 546 170    | 275 949    |
| (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 30/09/2024

# ANNEXE

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 169 736** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **7 817 002** euros
  - un total charges de **7 270 832** euros
  - dégage un résultat de **546 170** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2023**
- finit le **30/09/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AGM ILE DE FRANCE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 169 736 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **7 817 002 euros** et un total **charges** de **7 270 832 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **546 170 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L.123-12 à L128-18) et conformément aux dispositions du Règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC), homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au plan comptable général, complété des règlements subséquents.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

## **Eléments post-clôture**

Néant

## **Divers**

En matière de prestation de services, les travaux sont à l'avancement.

## **Faits marquants de l'exercice**

Néant

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Changement d'estimation

La société a constaté une provision pour garantie SAV d'un montant de 75 000 euros, déterminée sur la base d'une estimation des temps nécessaires et des coûts associés, afin de rattacher les charges futures liées à la mise en œuvre de la garantie donnée aux clients à l'exercice de comptabilisation des produits.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2024 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          | 4 458                                 |                          | 245          |             |          | 4 703                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 4 458                                 |                          | 245          |             |          | 4 703                              |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 198 949                               |                          |              |             |          | 198 949                            |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 368 633                               |                          |              |             |          | 368 633                            |
|                       | Matériel de transport                                                           | 36 756                                |                          | 41 406       |             | 28 026   | 50 135                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                    | 45 301                                |                          | 5 237        |             |          | 50 537                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 649 639                               |                          | 46 642       |             | 28 026   | 668 255                            |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 35 472                                |                          |              |             |          | 35 472                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 35 472                                |                          |              |             |          | 35 472                             |
|                       |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                 |                                                                                 | 689 569                               |                          | 46 887       |             | 28 026   | 708 430                            |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2024 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             | 4 221                                 | 180                      |             | 4 401                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 4 221                                 | 180                      |             | 4 401                              |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 186 705                               | 8 509                    |             | 195 214                            |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 236 763                               | 38 569                   |             | 275 332                            |
|                       | Matériel de transport                            | 35 105                                | 3 555                    | 2 471       | 36 189                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 36 672                                | 4 426                    |             | 41 098                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 495 245                               | 55 059                   | 2 471       | 547 833                            |
| TOTAL                 |                                                  | 499 466                               | 55 239                   | 2 471       | 552 234                            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Dotations                                                                          |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
| Différentiel<br>de durée et autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>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 | 30/09/2024 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                           | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                            |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                               |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                             |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                         |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS REGLEMENTEES                                                                                                                   |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                              |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                           |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                 |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                     |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                               |                |               |             |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                   |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                       |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                        |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                    |                | 75 000        |             | 75 000     |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                        |                | 75 000        |             | 75 000     |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | 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                                                                                                                       | 18 370         |               | 10 480      | 7 890      |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                    |                |               |             |            |
|                                                                                                                                                   | PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                              | 18 370         |               | 10 480      | 7 890      |
|                                                                                                                                                   | TOTAL GENERAL                                                                                                                             | 18 370         | 75 000        | 10 480      | 82 890     |
|                                                                                                                                                   | Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                       |                | 75 000        | 10 480      |            |
| 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                                             |                                               | 30/09/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            | 35 472     |              | 35 472      |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  | 8 679      | 8 679        |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 1 207 724  | 1 207 724    |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                | 1 229      | 1 229        |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      |            |              |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 58 772     | 58 772       |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              | 12 966     | 12 966       |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  | 20 362     | 20 362       |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 1 345 204  | 1 309 732    | 35 472      |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/09/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 925        | 925          |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 525 458    | 525 458      |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 68 342     | 68 342       |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 129 306    | 129 306      |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             | 92 474     | 92 474       |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 261 644    | 261 644      |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 14 842     | 14 842       |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 1 166      | 1 166        |           |               |
|                                                    | Dette représentative de titres empruntés             |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          | 83 880     | 83 880       |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 1 178 038  | 1 178 038    |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 29 249     |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      |            |              |           |               |

## Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros                    | 30/09/2024     | 30/09/2023    | Variations    | %            |
|------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations |                |               |               |              |
| Autres immobilisations financières       |                |               |               |              |
| Autres créances clients                  | 113 169        | 84 193        | 28 976        | 34,42        |
| Autres créances                          |                |               |               |              |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>113 169</b> | <b>84 193</b> | <b>28 976</b> | <b>34,42</b> |

Produits à recevoir (détail)  
au 30/09/2024

| Libellé                                   | Montant |
|-------------------------------------------|---------|
| FAE - F14025 10.0 FONCIA LES 2 RUISSEAUX  | 1 078   |
| FAE - F14026 10.0 FONCIA LES 2 RUISSEAUX  | 12 870  |
| FAE - F13999 10.0 PROXISYNDIC             | 5 407   |
| FAE - F13997 10.0 BARLUET CHRISTIAN       | 6 888   |
| FAE - F13995 10.0 TASSOU GESTION          | 330     |
| FAE - F13994 10.0 TASSOU GESTION          | 1 100   |
| FAE - F13993 10.0 NEXITY PARIS REPUBLIQUE | 16 997  |
| FAE - F13983 10.0 GRATADE CABINET         | 1 421   |
| FAE - F13982 10.0 TASSOU GESTION          | 1 316   |
| FAE - F13998 10.0 PROXISYNDIC             | 55 149  |
| FAE - F14007 10.0 SPC LE CHESNAY TRIANON  | 10 613  |
| Totalisation                              | 113 169 |

Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros                                  | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %       |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |            |            |            |         |
| Autres emprunts obligataires                           |            |            |            |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 925        | 14         | 911        | N/S     |
| Emprunts et dettes financières divers                  |            |            |            |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 65 046     | 19 818     | 45 228     | 228,22  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 113 700    | 62 617     | 51 083     | 81,58   |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation                   |            |            |            |         |
| Autres dettes                                          |            | 4 656      | (4 656)    | -100,00 |
| TOTAL                                                  | 179 671    | 87 105     | 92 567     | 106,27  |

Charges à payer (détail)  
au 30/09/2024

| Libellé                                            | Montant |
|----------------------------------------------------|---------|
| CAP - CONTRIBUTION AGEFIPH 2023                    | 1 937   |
| CAP - CONTRIBUTION AGEFIPH 2022                    | 1 599   |
| CAP - HONORAIRES CAC BEWIZ                         | 10 812  |
| CAP - 01.01.24 30.09.24 SMABTP GLOBAL CONSTRUCTEUR | 50 206  |
| FNP - SIBELCO                                      | 492     |
| TVS. 2024 à payer                                  | 4 131   |
| Agios à payer BANQUE POPULAIRE                     | 925     |
| CVAE 2024 à payer                                  | 348     |
| CFE 2024 19017 à payer                             | 1 290   |
| Taxe d'apprentissage 2021 à payer                  | 1 537   |
| Taxe d'apprentissage 2020 à payer                  | 1 259   |
| PROVISION PRIME BILAN                              | 62 500  |
| PROVISION CHARGES PRIME BILAN                      | 31 250  |
| CAP - COTISATIONS SMABTP VIE                       | 11 386  |
| Totalisation                                       | 179 671 |

Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                         | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %    |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    | 20 362     | 19 980     | 382        | 1,91 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |            |            |            |      |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |            |            |            |      |
| TOTAL                                         | 20 362     | 19 980     | 382        | 1,91 |

Charges constatées d'avance (détail)  
au 30/09/2024

| Détail des charges constatées d'avance | Période    |            | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|----------------------------------------|------------|------------|--------------|-------------|-----------------|
|                                        | début      | fin        |              |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - LOCATION MATERIEL LEASECOM       | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 98           |             |                 |
| CCA - LOCATION MATERIEL LEASECOM       | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 247          |             |                 |
| CCA - LOCATION MOTO                    | 26/09/2024 | 25/10/2024 | 710          |             |                 |
| CCA - TELESURVEILLANCE                 | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 95           |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 26/09/2024 | 25/10/2024 | 253          |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 06/09/2024 | 05/10/2024 | 164          |             |                 |
| CCA - LOCATION VEHICULE                | 04/09/2024 | 03/10/2024 | 91           |             |                 |
| CCA - MAINTENANCE                      | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 70           |             |                 |
| CCA - ASSURANCE SMABTP                 | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 4 154        |             |                 |
| CCA - ASSURANCE LEASECOM               | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 29           |             |                 |
| CCA - LOCATION COPIEUR                 | 30/09/2024 | 29/12/2024 | 460          |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - MEDECINE DU TRAVAIL              | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 828          |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - TRANSPORT SALARIE                | 01/10/2024 | 31/10/2024 | 86           |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 01/11/2024 | 01/11/2024 | 4 042        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 23/11/2024 | 23/11/2024 | 2 895        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 12/10/2024 | 12/10/2024 | 1 098        |             |                 |
| CCA - DEPLACEMENT                      | 04/12/2024 | 04/12/2024 | 1 679        |             |                 |
| CCA - SMABTP BATIENGAGEMENT            | 01/01/2024 | 31/12/2024 | 2 728        |             |                 |
| CCA - ASSURANCE LOCATION               | 30/09/2024 | 29/12/2024 | 29           |             |                 |
| Totalisation                           |            |            | 20 362       |             |                 |

Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros                       | 30/09/2024 | 30/09/2023 | Variations | %      |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|--------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  | 83 880     | 228 449    | (144 569)  | -63,28 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |            |            |            |        |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |            |            |            |        |
| TOTAL                                       | 83 880     | 228 449    | (144 569)  | -63,28 |

**Produits constatés d'avance (détail)**  
**au 30/09/2024**

| Détail des produits constatés d'avance   | Période |     | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|------------------------------------------|---------|-----|--------------|-------------|-----------------|
|                                          | début   | fin |              |             |                 |
| PCA - F12533 CBT IMMOBILIERE EUROPE SEVR |         |     | 55 909       |             |                 |
| PCA - F13881 FONCIERE ET IMMOBILIERE PAR |         |     | 6 494        |             |                 |
| PCA - F13962 ATRIUM GESTION              |         |     | 12 178       |             |                 |
| PCA - F13963 VALIERE CORTEZ              |         |     | 9 299        |             |                 |
| Totalisation                             |         |     | 83 880       |             |                 |

Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2023 | 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 30/09/2024 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 50 000                                 |                                             |                                  |                                                | 50 000                                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 5 000                                  |                                             |                                  |                                                | 5 000                                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            | 1 320 000                              |                                             |                                  | (24 051)                                       | 1 295 949                              |
| Report à nouveau                           | 6 838                                  | (24 051)                                    |                                  | 24 051                                         | 6 838                                  |
| Résultat de l'exercice                     | 275 949                                | (275 949)                                   |                                  | 546 170                                        | 546 170                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| TOTAL                                      | 1 657 787                              | (300 000)                                   |                                  | 546 170                                        | 1 903 958                              |

Date de l'assemblée générale 28/02/2024

Dividendes attribués 300 000

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 357 787

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 357 787

<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 246 170

Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 100,00 | 500,0000      | 50 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        |               |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        |               |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 100,00 | 500,0000      | 50 000,00 |

Ventilation du chiffre d'affaires

|                                            |           |            |
|--------------------------------------------|-----------|------------|
| Etat exprimé en euros                      |           | 30/09/2024 |
| Chiffre d'affaires par secteur d'activité  |           | 7 750 805  |
| Production vendue Travaux                  |           | 7 750 805  |
| TRAVAUX A 5.5%                             | 2 074 270 |            |
| TRAVAUX A 20.0%                            | 1 760 555 |            |
| FACTURE A ETABLIR                          | 26 342    |            |
| AVOIR A ETABLIR                            | 4 261     |            |
| PRODUIT CONSTATE D'AVANCE                  | 144 569   |            |
| TRAVAUX A 10.0%                            | 3 740 808 |            |
| Chiffre d'affaires par marché géographique |           | 7 750 805  |
| Chiffre d'affaires FRANCE                  |           | 7 750 805  |
| TRAVAUX A 5.5%                             | 2 074 270 |            |
| TRAVAUX A 20.0%                            | 1 760 555 |            |
| FACTURE A ETABLIR                          | 26 342    |            |
| AVOIR A ETABLIR                            | 4 261     |            |
| PRODUIT CONSTATE D'AVANCE                  | 144 569   |            |
| TRAVAUX A 10.0%                            | 3 740 808 |            |

Evaluations fiscales dérogatoires

|                                                 |         |            |
|-------------------------------------------------|---------|------------|
| Etat exprimé en euros                           |         | 30/09/2024 |
| Résultat de l'exercice                          |         | 546 170    |
| Impôts sur les bénéfices                        |         | 186 074    |
| IMPOTS/LES BENEFICES                            | 186 074 |            |
| Résultat avant impôts                           |         | 732 244    |
| Variation des provisions règlementées           |         |            |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES |         | 732 244    |

Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/09/2024 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 5       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 2       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            | 14      |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 21      |         |

|  |
|--|
|  |
|--|

Produits et Charges exceptionnels

|                                                                                                                  |                |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| Etat exprimé en euros                                                                                            |                | 30/09/2024 |
| Total des produits exceptionnels                                                                                 |                | 13 979     |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion<br>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS                                | 2 443          | 2 443      |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital<br>PDT CESSION IMMOS CORPORELLES                                | 11 537         | 11 537     |
| Total des charges exceptionnelles                                                                                |                | 38 169     |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion<br>PENALITES AMENDES FISCALES<br>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 267<br>9 346 | 12 613     |
| Charges exceptionnelles sur opération en capital<br>VNC IMMOS CORPORELLES CEDEES                                 | 25 555         | 25 555     |
| Résultat exceptionnel                                                                                            |                | (24 189)   |

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/09/2024

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE | 14 790 |
| AVANTAGES EN NATURE VEHICULES  | 7 768  |
| FORMATIONS                     | 6 384  |
| INDEMNITES JOURNALIERES        | 4 057  |
| INDEMNITES D'ASSURANCE         | 24 227 |
| TOTAL                          | 57 226 |