

A2D AVOCATS
SOCIETE D'EXERCICE LIBERAL PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 38.400 EUROS
SIEGE SOCIAL : 3 square MONCEY 75009 PARIS
RCS PARIS 478 045 461

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 juin 2025

Du procès-verbal de décisions de l'associée unique, du 30 juin 2025 il a été extrait ce qui suit :

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique,

décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 195.717 euros auquel il convient d'ajouter le solde du poste « report à nouveau » pour un montant de 1.052.999 euros, soit un bénéfice total à affecter de 1.248.716 euros au poste Autres Réserves qui sera ainsi porté à 1.433.373 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes, au titre des trois exercices précédents :

Exercice	Dividende global	Dividende par titre	Montant des revenus distribués
2021 Distribution 2022	Néant	Néant	Néant
2021 Distribution (réserves)2022	115.200 €	3€	115.200€
2022 Distribution 2022	Néant	Néant	Néant
2023 Distribution 2024	Néant	Néant	Néant

Certifié conforme
L'associée Unique

Alix DOMAS-DESCOS





ALLIANCE EXPERTS



SELAS A2D AVOCATS

3 square Moncey

75009 PARIS

ARRETE DES COMPTES

AU

31/12/2024

*Culpis
Culpis*

ALLIANCE EXPERTS PARIS

11 rue de Wattignies

75012 PARIS

Téléphone : 01.44.75.43.75

Télécopie : 01.44.75.03.12

Numéro SIRET : 37762350900033

E-Mail : contact.paris@alliance-experts.fr

[Signature]

A2D AVOCATS

Société d'exercice Libéral par actions simplifiée
au capital de 38.400 euros

3, Square Moncey -- 75009 PARIS

Tél : 01.53.20.11.01 -- Fax : 01.53.20.05.03

RCS PARIS n° 478 045 461

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
Etat exprimé en euros		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 216	2 216		
	Fonds commercial (1)	187 032		187 032	187 032
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	42 805	25 013	17 791	16 315
	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	20 685		20 685	19 670
	TOTAL (II)	252 738	27 229	225 509	223 017
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	32 000		32 000	35 500
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	882 256		882 256	767 498
	Autres créances	104 083		104 083	121 806
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	657 119		657 119	713 584
	Charges constatées d'avance	1 896		1 896	36 275
	TOTAL (III)	1 677 354		1 677 354	1 674 662
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 930 092	27 229	1 902 863	1 897 679
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 685	19 670
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	38 400	38 400
	RESERVES		
	Réserve légale	19 200	19 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	184 657	184 657
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 052 999	776 799
	Résultat de l'exercice	195 717	276 201
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 490 973	1 295 256
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	186 278	303 628
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 873	1 643
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 257	93 738
	Dettes fiscales et sociales	115 437	109 378
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	86 045	94 036
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	411 890	602 423
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 902 863	1 897 679
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	195 717,14	276 200,62
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	343 725	416 520
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	361	
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **1 902 863 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 106 324 euros** et un total **charges de 910 606 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 195 717 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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.

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Evènements particuliers

Le 7 janvier 2019 un protocole d'accord a été signé entre les associés organisant la sortie de l'Associé STRATEYS. Cet associé détenait 80% du capital social soit 153 600 actions d'une valeur nominale de 1 €.

Le protocole a acté le rachat des 153 600 actions par la société A2D en vue de réduire le capital social de ce montant.

Les actions ont été acquises pour la somme de 361 000 € se décomposant comme suit :

- valeur nominale des actions : 153 600 €
- Prime d'émission : 207 400 €.

L'assemble Générale Mixte de Février 2019 a acté la sortie la réduction de capital de 153 600 , le portant de 192 000 € à 38 400 €. Il est détenu en totalité par Maître Alix Domas Descos, associée unique de la société.

Traitement comptable de la prime d'émission au 31 décembre 2019

La prime d'émission de 207 400 € a été traitée selon les termes inscrits dans le protocole de retrait de la société Strateys. Elle a été inscrite au passif du bilan, section capitaux propres, poste comptable de prime d'émission.

Or la réglementation comptable le PGC et le CNC (avis Avis CU CNC n° 2005-C du 4-5-2005, question n° 11), préconise le traitement suivant : "si le prix de rachat est supérieur à la valeur nominale des actions rachetées, l'excédent entre la valeur nominale des titres et la valeur de rachat doit être comptabilisé en premier lieu au débit d'un compte de réserves distribuables et non au débit du compte prime d'émission.

Avec ce traitement, les capitaux propres se présenteront ainsi :

Capital social :	38 400 €
Reserve legale :	19 200 €
Autres Réseves :	119 525 €
Report à nouveau :	140 542 €
Résultat de l'exercice :	334 150 €

Total des Capitaux Propres	651 817 €

Cette correction sera apportée sur le prochain exercice.

Traitement comptable de la prime d'émission au 31 décembre 2020

Nous avons corrigé les comptes en 2020, la prime d'émission est comptabilisée en Report à nouveau.

Evènements particuliers sur 2020

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

la crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 20-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a connu des retards significatifs au niveau des interventions prévues ce qui a généré une perte de chiffre d'affaires à compter de cette date de 249 k€.

l'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant le télétravail.

l'entreprise a enregistré une perte de chiffre d'affaires de 22% par rapport au chiffre d'affaires de 2019 liée à la crise sanitaire covid-19.

La société a eu recours à la souscription d'un PGE pour un montant de 305 000 euros.

l'entreprise a généré un résultat positif d'un montant de 179 926 euros .

Evènement particuliers sur 2021

la crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 20-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

l'entreprise a enregistré une augmentation de chiffre d'affaires 13 % par rapport à 2020.

Nous avons comptabilisé un résultat comptable positif de 180k€ qui est le même que 2020.

la société a comptabilisé les charges sociales de Mme Alix Domas Descos d'un montant total de 43 224 euros.

Cette charge vient baisser le résultat sur l'année 2021 alors que les autres années, les charges sociales étaient réglé par Mme Alix Domas Descos.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Événement particuliers sur 2023

Le déménagement suite changement de siège social à l'adresse suivante :

- 3 Square Moncey 75009 Paris

Le résultat de l'exercice est de 276 k€ contre 222k€ en 2022, une légère augmentation alors que le chiffre d'affaires est en baisse de 110k€, cette augmentation est générée par la baisse des charges du personnel.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	189 708				460	189 248
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	189 708				460	189 248
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	181 968		4 213		169 746	16 435
	Matériel de transport	2 700					2 700
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	45 132		3 689		25 151	23 670
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	229 800		7 902		194 897	42 805	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	19 670		1 016			20 685
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 670		1 016			20 685	
TOTAL		439 178		8 917		195 357	252 738

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 676		460	2 216
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 676		460	2 216
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	170 775	1 404	169 892	2 287
	Matériel de transport	2 700			2 700
	Matériel de bureau, mobilier	40 010	5 167	25 151	20 026
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	213 485	6 571	195 043	25 013
TOTAL		216 161	6 571	195 503	27 229

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

Provisions

Etat exprimé en euros

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	20 685	20 685	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	882 256	882 256	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 109	2 109	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	28 432	28 432	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 903	5 903	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	67 640	67 640	
	Charges constatées d'avances	1 896	1 896	
TOTAL DES CREANCES		1 008 921	1 008 921	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	361	361		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	185 917	117 751	68 165	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 257	22 257		
	Personnel et comptes rattachés	6 546	6 546		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 190	15 190		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	92 579	92 579		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 123	1 123		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 873	1 873		
	Autres dettes	86 045	86 045		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		411 890	343 725	68 165	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		117 049			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 873			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		125 065
Autres créances clients		125 065
Factures à établir	125 065	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		51 950
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14
Intérêts C.N.E. 19912155	9	
Assurances C.N.E. 19912155	5	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 479
Fournis.fact.non parvenue	3 479	
Dettes fiscales et sociales		10 236
Congés à payer	6 546	
Charges sociales /congés payés	3 022	
Taxe d'apprentissage a payer	239	
Formation professionnelle a pa	429	
Autres dettes		38 220
Clients avoirs à établir	720	
Debit.cred.div.char.a pay	37 500	

Produits constatés d'avance

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

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				1 896
Charges courantes d'exploitation			1 896	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 896

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	225 509	11,85	223 017	11,75	2 492	1,12
Concessions brevets et droits similaires						
Concess.brevets logiciels	2 216	0,12	2 676	0,14	(460)	-17,19
Amort.conc.brevets logic.	(2 216)	-0,12	(2 676)	-0,14	460	17,19
Fonds Commercial	187 032	9,83	187 032	9,86		
Fonds commercial	187 032	9,83	187 032	9,86		
Autres immobilisations corporelles	17 791	0,93	16 315	0,86	1 476	9,05
Instal./agenc.divers	16 435	0,86	181 968	9,59	(165 534)	-90,97
Materiel de transport	2 700	0,14	2 700	0,14		
Materiel informatique	20 907	1,10	35 225	1,86	(14 318)	-40,65
Mobilier	2 763	0,15	9 907	0,52	(7 144)	-72,11
Amort.ag.cons.diverses	(2 287)	-0,12	(170 775)	-9,00	168 488	98,66
Amort.materiel de transp.	(2 700)	-0,14	(2 700)	-0,14		
Amort.mat.bureau & infor.	(17 309)	-0,91	(31 124)	-1,64	13 815	44,39
Amort.mobilier	(2 717)	-0,14	(8 887)	-0,47	6 169	69,42
Autres immobilisations financières	20 685	1,09	19 670	1,04	1 016	5,16
Depots & cautionnements	20 685	1,09	19 670	1,04	1 016	5,16
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 677 354	88,15	1 674 662	88,25	2 692	0,16
En-cours de production de services	32 000	1,68	35 500	1,87	(3 500)	-9,86
Prestations en cours	32 000	1,68	35 500	1,87	(3 500)	-9,86
Créances clients et comptes rattachés	882 256	46,36	767 498	40,44	114 758	14,95
Collectif clients débiteurs	757 191	39,79	741 036	39,05	16 156	2,18
Factures à établir	125 065	6,57	26 462	1,39	98 602	372,61
Autres créances	104 083	5,47	121 806	6,42	(17 722)	-14,55
Collectif fournisseurs débiteurs	21 289	1,12	27 924	1,47	(6 635)	-23,76
Avoirs non parvenus			5 192	0,27	(5 192)	-100,00
Pers.remunerations dues	409	0,02	235	0,01	174	74,16
Avances au personnel	1 700	0,09	2 200	0,12	(500)	-22,73
Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.			31 494	1,66	(31 494)	-100,00
Etat impots s/benefices	28 432	1,49			28 432	
Tva due intracommunautaire	6		6			
Tva deduct.s/immo.						
Tva deductible s/biens et serv	5 650	0,30	5 979	0,32	(329)	-5,51
Tva s/fact.non parvenues	247	0,01	2 424	0,13	(2 177)	-89,83
Autres comptes débiteurs DG	46 351	2,44	46 351	2,44		
Disponibilités	657 119	34,53	713 584	37,60	(56 465)	-7,91
Bnp paribas			16 096	0,85	(16 096)	-100,00
Depot a terme	4 641	0,24	4 571	0,24	69	1,51
CAT 93553513472			150 000	7,90	(150 000)	-100,00
CAT 97713511101			150 000	7,90	(150 000)	-100,00
Credit lyonnais courant	347 963	18,29	214 839	11,32	133 124	61,96
Credit Lyonnais Debours	304 515	16,00	178 077	9,38	126 438	71,00
Charges constatées d'avance	1 896	0,10	36 275	1,91	(34 378)	-94,77
Charges constat.d'avance	1 896	0,10	36 275	1,91	(34 378)	-94,77
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 902 863	100,00	1 897 679	100,00	5 184	0,27

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		1 490 973	78,35	1 295 256	68,25	195 717	15,11
Capital Social ou individuel		38 400	2,02	38 400	2,02		
Capital appele verse		38 400	2,02	38 400	2,02		
Réserve légale		19 200	1,01	19 200	1,01		
Reserve legale prop.dite		19 200	1,01	19 200	1,01		
Autres réserves		184 657	9,70	184 657	9,73		
Autres reserves		184 657	9,70	184 657	9,73		
Report à nouveau		1 052 999	55,34	776 799	40,93	276 201	35,56
Report a nouveau		1 052 999	55,34	776 799	40,93	276 201	35,56
Résultat de l'exercice		195 717	10,29	276 201	14,55	(80 483)	-29,14
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		411 890	21,65	602 423	31,75	(190 533)	-31,63
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186 278	9,79	303 628	16,00	(117 350)	-38,65
Emprunt 1(lt)etab.credit		101 812	5,35	160 730	8,47	(58 918)	-36,66
Prêt COVID 19 - 235 000€		84 090	4,42	142 877	7,53	(58 787)	-41,15
Intérêts C.N.E. 19912155		9		15		(6)	-40,14
Assurances C.N.E. 19912155		5		5			
Bnp paribas		361	0,02			361	
Emprunts et dettes financières divers		1 873	0,10	1 643	0,09	230	14,00
Associés cpte courant ADD		1 873	0,10	1 643	0,09	230	14,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 257	1,17	93 738	4,94	(71 481)	-76,26
Collectif fournisseurs créditeurs		18 778	0,99	64 623	3,41	(45 845)	-70,94
Fournis.fact.non parvenue		3 479	0,18	29 115	1,53	(25 636)	-88,05
Dettes fiscales et sociales		115 437	6,07	109 378	5,76	6 059	5,54
Congés à payer		6 546	0,34	7 528	0,40	(983)	-13,05
Primes à payer				1 500	0,08	(1 500)	-100,00
Urssaf		5 437	0,29	1 932	0,10	3 505	181,42
GSP Mutuelle		1 575	0,08	1 263	0,07	313	24,78
Retraite Altea HUMANIS		4 115	0,22	727	0,04	3 388	465,66
KERIALIS/HUMANIS prevoyance (CREPA)		1 040	0,05	363	0,02	677	186,41
Charges sociales /congés payés		3 022	0,16	3 259	0,17	(237)	-7,27
Etat-PAS DSN		454	0,02	367	0,02	87	23,57
Etat impots s/benefices				17 927	0,94	(17 927)	-100,00
T va a decaisser		61 749	3,25	68 259	3,60	(6 510)	-9,54
T va déductible INTRA COMM		6		6			
T va collectée 20%		10 100	0,53	1 540	0,08	8 560	556,02
T va s/fact.a etablr		20 724	1,09	4 410	0,23	16 314	369,89
Taxe d'apprentissage a payer		239	0,01	47		193	411,47
Formation professionnelle a pa		429	0,02	182	0,01	247	135,90
Cfe cvae à payer				67		(67)	-100,00
Autres dettes		86 045	4,52	94 036	4,96	(7 991)	-8,50
Collectif clients créditeurs		47 076	2,47	55 787	2,94	(8 711)	-15,62
Clients avoirs à établir		720	0,04			720	
Autres débiteurs ECA3000		749	0,04	749	0,04		
Debit.cred.div.char.a pay		37 500	1,97	37 500	1,98		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 902 863	100,00	1 897 679	100,00	5 184	0,27

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 096 857	100,00	1 125 430	100,00	(28 573)	-2,54
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	1 096 857	100,00	1 125 430	100,00	(28 573)	-2,54
+ Production vendue : Services	(3 500)	-0,32	(46 750)	-4,15	43 250	-92,51
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 093 357	99,68	1 078 680	95,85	14 677	1,36
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 093 357	99,68	1 078 680	95,85	14 677	1,36
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	2 962	0,27	(156)	-0,01	3 118	N.S.
- Achats non stockés	7 177	0,65	6 844	0,61	334	4,87
- Autres charges externes	343 720	31,34	436 765	38,81	(93 045)	-21,30
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	353 859	32,26	443 452	39,40	(89 593)	-20,20
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	739 498	67,42	635 228	56,44	104 270	16,41
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 815	0,17	836	0,07	979	117,10
- Autres impôts et taxes	4 528	0,41	5 348	0,48	(820)	-15,33
- Salaires et traitements	335 023	30,54	175 138	15,56	159 885	91,29
- Charges sociales	149 826	13,66	78 516	6,98	71 310	90,82
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	248 305	22,64	375 389	33,36	(127 084)	-33,85
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	14		29		(15)	-53,01
+ Transfert de charges d'exploitation	186	0,02			186	
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	2 764	0,25	1 604	0,14	1 160	72,35
- Autres charges de gestion courante	10		2		8	324,27
RÉSULTAT EXPLOITATION	245 731	22,40	373 812	33,21	(128 081)	-34,26
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	11 949	1,09	43		11 906	N.S.
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	1 919	0,17	3 445	0,31	(1 525)	-44,28
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	255 760	23,32	370 410	32,91	(114 650)	-30,95
Produits exceptionnels	818	0,07	1 998	0,18	(1 180)	-59,04
- Charges exceptionnelles	2 888	0,26	9 806	0,87	(6 918)	-70,55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(2 070)	-0,19	(7 808)	-0,69	5 738	73,49
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	57 973	5,29	86 401	7,68	(28 428)	-32,90
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	195 717	17,84	276 201	24,54	(80 483)	-29,14

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	195 717	
		59 173	
	TOTAL I	254 890	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		1 200
		TOTAL II	1 200
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		254 890	1 200
RESULTAT FISCAL BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		253 690	

