Bordereau attestant l'exactitude des informations - RODEZ - 1203 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/09/2026 - 6388 - 1997 B 00208 - 414 608 414 - 2PM HOLDING

2PM HOLDING
Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 628 060.00 euros
Siège social : PEYREBRUNE
12300 FIRMI
R.C.S. RODEZ 414 608 414

RAPPORT DE LA PRESIDENCE SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

Chers Actionnaires,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2025, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous reprenons, ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, que ce soit au niveau de la présentation des comptes qu'à celui des méthodes d'évaluation, par rapport à ceux de l'exercice précédent.

Situation et activité de la Société au cours de l'exercice

La situation de la Société, à la clôture de l'exercice écoulé, apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan. Il souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025	Exercice clos le 31/12/2024	Ecart en Euro
ACTIF IMMOBILISE	1 532 920.56 euros	1 561 858.20 euros	-28 937.64
ACTIF CIRCULANT	1 673 117.53 euros	1 700 834.53 euros	-27 717.00
REGULARISATION ACTIF	846.35 euros	715.17 euros	+131.18
TOTAL DE L'ACTIF	3 206 884.44 euros	3 263 407.90 euros	-56 523.46
PASSIF	**Exercice clos le 31/12/2025**	**Exercice clos le 31/12/2024**	**Ecart en Euro**
CAPITAL SOCIAL	628 060.00 euros	628 060.00 euros	/
PRIMES D'EMISSION	2 384 681.75 euros	2 384 681.75 euros	/
RESERVE LEGALE	62 806.00 euros	62 806.00 euros	/
AUTRES RESERVES	/	53 737.09 euros	-53 737.09
REPORT A NOUVEAU	-41 357.72 euros	/	-41 357.72
RESULTAT EXERCICE	43 516.49 euros	-95 094.81 euros	+138 611.30
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 077 706.52 euros	3 034 190.03 euros	+43 516.49
DETTES	129 177.92 euros	229 217.87 euros	-100 039.95
TOTAL DU PASSIF	3 206 884.44 euros	3 263 407.90 euros	-56 523.46

L'activité de la Société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

	Exercice 31/12/2025 12 mois	Exercice 31/12/2024 12 mois	Ecart en Euro
VOLUME DE PRODUCTION	128 324.48 euros	125 669.12 euros	+2 655.36
TOTAL PRODUITS D'EXPL.	128 335.21 euros	125 671.81 euros	+2 663.40
TOTAL CHARGES D'EXPL.	123 460.75 euros	132 871.18 euros	-9 410.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 874.46 euros	-7 199.37 euros	+12 073.83
RESULT. COURANT AV.IMP.	43 516.49 euros	49 201.18 euros	-5 684.69
RESULTAT NET COMPTABLE	43 516.49 euros	-95 094.81 euros	+138 611.30

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par des produits de participations financières détenues par la Société pour un montant de 0.00 euros, et par un volume de production qui s'est élevé à 128 324.48 euros, contre 125 669.12 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 2.11 %.

L'activité principale de la Société 2PM HOLDING étant une activité financière, la déduction des charges financières aux produits de participations fait apparaître un résultat financier de 0.00 euros.

La déduction des coûts d'achat des marchandises vendues et des matières premières permet de dégager une marge brute de 128 324.48 euros, représentant 100.00 % du volume de production hors taxes, contre 125 669.12 euros, soit 100.00 % du volume de production pour l'exercice précédent.

Après déduction des charges d'exploitation, il se dégage un résultat d'exploitation de 4 874.46 euros.

Après déduction des charges d'exploitation, il se dégage un résultat courant avant impôt de 43 516.49 euros, contre 49 201.18 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 11.55 %.

Compte tenu d'un résultat financier de 38 642.03 euros contre 53 950.55 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 43 516.49 euros contre 49 201.18 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, - du résultat exceptionnel de 0.00 euros contre - 144 295.99 euros au titre de l'exercice précédent - de l'impôt sur les bénéfices de 0.00 euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice net comptable de 43 516.49 euros après impôt, soit 33.91 % du volume de production hors taxes, contre une perte de 95 094.81 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31/12/2025, le total du bilan de la Société s'élevait à 3 206 884.44 euros contre 3 263 407.90 euros pour l'exercice précédent.

Situation et activité des filiales au cours de l'exercice

Filiales et Participations	Capital Social	Réserves et report à nouveau	Quote- part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	C.A.H.T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos
EURL ZONE DU CENTRE	1500	33 240	100.00	1500	84 472	11 422
EURL LE WILSON	4 000	57 437	100.00	4 000	119 746	66 025
SAS STAR PIZZA	1000	-27 493	51.00	510	168 404	-224

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la Société en matière de recherche et de développement

L'objet même de notre Société fait que nous n'avons rien à signaler à ce titre.

Au cours de cette assemblée, vous aurez à approuver les comptes et à donner, s'il y a lieu, quitus à votre Président.

Sanctions pour pratiques anticoncurrentielles

Conformément aux dispositions de l'article L.464-2, alinéa 5 du Code de Commerce, le président déclare ne pas avoir été condamné par l'Autorité de la Concurrence pour des pratiques anticoncurrentielles.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un bénéfice de 43 516.49 euros après impôt.

L'assemblée générale décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

Autres réserves pour	2 158.77 euros
Report à nouveau débiteur pour	41 357.72 euros

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices antérieurs, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement			Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	Taux	
31/12/2024	0	0	40 %	0
31/12/2023	0	0	40 %	0
31/12/2022	400 000	0	40 %	0

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39.4 du même code.

Rapport spécial du président sur les opérations visées par l'article L.227-10 du Code de commerce

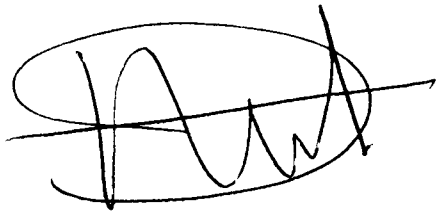
Ce rapport a été établi en date du 08/06/2026.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre président, pour l'exercice clos le 31/12/2025.

Le président,

Philippe MOLENAT



2PM HOLDING
Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 628 060.00 euros
Siège social : PEYREBRUNE
12300 FIRMI
R.C.S. RODEZ 414 608 414

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025
TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 25/06/2026

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un bénéfice de 43 516.49 euros après impôt.

L'assemblée générale décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

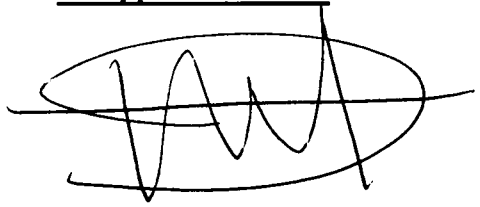
Autres réserves pour	2 158.77 euros
Report à nouveau débiteur pour	41 357.72 euros

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices antérieurs ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement			Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	Taux	
31/12/2024	0	0	40 %	0
31/12/2023	0	0	40 %	0
31/12/2022	400 000	0	40 %	0

Le président,

Philippe MOLENAT



2PM HOLDING
Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 628 060.00 euros
Siège social : PEYREBRUNE
12300 FIRMI
R.C.S. RODEZ 414 608 414

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025
TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 25/06/2026

DEUXIEME RESOLUTION

Les comptes de l'exercice écoulé font ressortir un bénéfice de 43 516.49 euros après impôt.

L'assemblée générale décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

Autres réserves pour	2 158.77 euros
Report à nouveau débiteur pour	41 357.72 euros

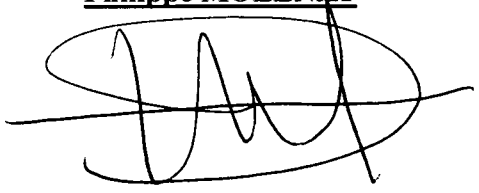
L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices antérieurs ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement			Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	Taux	
31/12/2024	0	0	40 %	0
31/12/2023	0	0	40 %	0
31/12/2022	400 000	0	40 %	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le président,

Philippe MOLENAT



2050

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS 2PM HOLDING — Durée de l'exercice exprimée en nombre de : 12

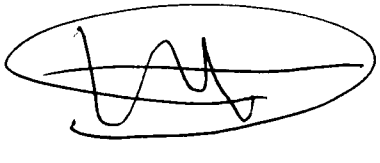
Adresse de l'entreprise : PEYREBRUNE 12300 FIRMI — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET : 4 1 4 6 0 8 4 1 4 0 0 0 3 6 — Néant ☐

			Brut	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2025 Net
		Capital souscrit non appelé (I)	AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH 95 000	AI	95 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN 157 171	AO	157 171
		Constructions	AP 1 066 088	AQ 193 671	872 416
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR 582	AS 68	513
		Autres immobilisations corporelles	AT 106 613	AU 63 065	43 548
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU 364 240	CV	364 240
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH 30	BI	30
		TOTAL (II)	BJ **1 789 726**	BK **256 805**	**1 532 920**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX 15 119	BY	15 119
		Autres créances (3)	BZ 1 035 242	CA	1 035 242
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....).	CD 98 000	CE	98 000
		Disponibilités	CF 524 755	CG	524 755
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH 846	CI	846
		TOTAL (III)	CJ **1 673 963**	CK	**1 673 963**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW		
		Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM		
		Écarts de conversion actif * **(VI)**	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO **1 463 690**	1A **256 805**	**3 206 884**

EXEMPLAIRE GREFFE COPIE CERTIFIÉE CONFORME ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail :	95 000	(2) Part à moins d'un an des immob. financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :	



② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise	SAS 2PM HOLDING		Néant ☐
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 628 060)	DA	628 060
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 384 681
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	62 806
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(41 357)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	43 516
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	**3 077 706**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	122 057
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 675
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 445
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	**129 177**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	**3 206 884**

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	129 177
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

f **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** 2052

Désignation de l'entreprise : SAS 2PM HOLDING — Néant ☐

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services *	FG	128 324	FH	FI	128 324
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	**128 324**	FK	FL	**128 324**
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	
	Autres produits (1) (11)				FQ	10
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	128 335
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	51 713
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	20 872
	Salaires et traitements *				FY	14 328
	Charges sociales (10)				FZ	7 011
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements				GA	29 520
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	14
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	123 460
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**4 874**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	38 642
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	38 642
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	**38 642**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**43 516**

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Désignation de l'entreprise SAS 2PM HOLDING

Néant ☐

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELS	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	166 977
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	123 460
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	**43 516**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY	
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	9 000
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	29 625
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

OGEA12
Expertise Comptable

CLCG

ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES

Annexe comptable

Exercice
du
01/01/2025
au
31/12/2025
(RÉÉDITION D'ARCHIVE)

SAS 2PM HOLDING

ADMINISTRATION D'ENTREPRISES

PEYREBRUNE

12300 FIRMI

RODEZ, le 25 juin 2026

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 206 884.44 euros

Le résultat net comptable est un bénéfice de 43 516.49 euros

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/03/2026 17:27:19:23 par le dirigeant.

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes:

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- **Créances et dettes** : les créances et dettes ont été évaluées à 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.

- Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

- La valeur comptable des actifs et des passifs
- La dépréciation des créances clients
- La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- La dépréciation des stocks
- Les impôts différés «actifs»
- Le chiffre d'affaires
- Les «covenants» bancaires

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (Euros)

Frais d'établissement	=	0.00
Fonds commercial	=	0.00

Actif immobilisé, les mouvements de l'exercice sont les suivants :

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Immob. incorporelles	95 000.00	0.00	0.00	95 000.00
Immob. corporelles	1 329 873.75	582.50	0.00	1 330 456.25
Immob. financières	364 270.00	0.00	0.00	364 270.00
Total	**1 789 143.75**	**582.50**	**0.00**	**1 789 726.25**

Amortissements	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Immob. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immob. corporelles	227 285.55	29 520.14	0.00	256 805.69
Immob. financières	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**227 285.55**	**29 520.14**	**0.00**	**256 805.69**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Natures des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
DROIT AU BAIL	95 000.00	0.00	95 000.00	non amortiss.
TERRAINS	157 171.50	0.00	157 171.50	non amortiss.
BATIMENTS	1 066 088.50	193 671.59	872 416.91	de 30 à 50 ans
MATERIEL ET OUTILLAGE	582.50	68.93	513.57	5 ans
INSTALLATIONS GENERALES ZONE DU	83 566.07	40 032.54	43 533.53	de 7 à 40 ans
MATERIEL DE BUREAU	2 433.24	2 418.19	15.05	de 2 à 3 ans
MOBILIER	20 614.44	20 614.44	0.00	de 4 à 5 ans
TITRES PART ZONE DU CENTRE	1 500.00	0.00	1 500.00	non amortiss.
TITRES PART SARL LE WILSON	197 230.00	0.00	197 230.00	non amortiss.
TITRES PART SAS STAR PIZZA	510.00	0.00	510.00	non amortiss.
AUTRES TITRES DE PARTICIP	165 000.00	0.00	165 000.00	non amortiss.
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	30.00	0.00	30.00	non amortiss.
Total	**1 789 726.25**	**256 805.69**	**1 532 920.56**	

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (SUITE)

Créances représentées par des effets de commerce : = 0.00

Etat des créances : = 1 415 478.63

	MONTANT BRUT	1 AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Actif immobilisé	364 270.00	0.00	364 270.00
Actif circulant	1 050 362.28	1 050 362.28	0.00
ch.constaté d'avance	846.35	846.35	0.00
Total	**1 415 478.63**	**1 051 208.63**	**364 270.00**

Provisions pour dépréciation = 0.00

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisée	Non util.	A la clôture
Stocks et en-cours	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comptes financiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Produits à recevoir par postes du bilan = 40 711.88

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	0.00
Clients et comptes rattachés	10 800.00
Autres créances	29 911.88
Disponibilités	0.00
Total	**40 711.88**

Charges constatées d'avance : = 846.35

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires
liées à l'exploitation normale de l'entreprise

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts sociales) : = 40 520.00

	nombre	valeur nominale	Cap.Social
Titre début d'exercice	40 520	15.50	628 060.00
Titre émis			
Titre remboursés ou annulés			
Titre fin d'exercice	40 520	15.50	628 060.00

Provisions : = 0.00

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisée	Non util.	A la clôture
Prov. règlementées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prov. risques & charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prov. dépréciation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Etat des dettes : = 129 177.92

	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	+ 1AN - 5 ANS	+ DE 5 ANS
Etabl. de crédit				
Dettes fin. & div.	122 057.27	122 057.27		
Fournisseurs	2 675.55	2 675.55		
Dettes fisc. & soc.	4 445.10	4 445.10		
Dettes s/immob.				
Autres dettes				
Prod.const.d'avance				
Total	**129 177.92**	**129 177.92**	**0.00**	**0.00**

Dettes représentées par des effets de commerce : = 0.00

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : = 340.98

Emprunts et dettes établ.de crédit : = 0.00

Fournisseurs : = 77.14

Dettes fiscales et sociales : = 263.84

Emprunts et dettes financières diverse : = -29 625.88

Produits constatés d'avance : = 0.00

Autres informations :

- Indemnité fin de carrière :

La méthode retenue dans le cadre de cette étude est l'évaluation de l'indemnité dûe à la date de clôture.
Elle retient une indemnité estimée en fonction du salaire moyen de l'année multiplié par les droits acquis à la fin de cet exercice comptable.
Compte tenu de ces hypothèses l'engagement pour indemnités de fin de carrière au 31/12/2024 s'élève à 0.00 euros.

5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires : = 128 324.48

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	110 128.27	86.00 %
Produits des activités annexes	18 196.21	14.00 %
Rabais, remises & ristournes accordés		
Total	**128 324.48**	**100.00 %**

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'au dossier de présentation des comptes, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6- AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 0.00

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	0.00
Avals & cautions	0.00
Crédits-bails mobiliers	0.00
Crédits-bails immobiliers	0.00
Autres engagements	0.00
Total	**0.00**

Engagements reçus = 0.00

Nature des engagements reçus	Montant
Avals & cautions & Garantis	
Autres engagements	
Total	**0.00**

7- DETAIL PRODUITS ET CHARGES (Euros)

7.1 - Produits à recevoir :

ASSOCIES C.C.INTER.COURUS	29 625.88
JORDAN FOURNIE	286.00
Total produits à recevoir :	29 911.88

7.2 - Charges constatées d'avance :

ASSURANCE HABITATION JARDIN AGENOR D'AVANCE	90.10
ASSURANCE HABITATION RESIDENCE 3L D'AVANCE	72.13
ASSURANCE HABITATION PERSPECTIVES D'AVANCE	213.22
ASSURANCE HABITATION ST JUERY D'AVANCE	23.80

7- DETAIL PRODUITS ET CHARGES (SUITE)

7.2 - Charges constatées d'avance :

7.2 - Charges constatées d'avance :

ASSURANCE HABITATION FRANÇOIS FABIE D'AVANCE	150.06
ASSURANCE HABITATION NS RESIDENCE D'AVANCE	285.22
ASSURANCE HABITATION REILHAGUET D'AVANCE	11.82
Total charges constatées d'avance :	846.35

7.3 - Charges à payer :

HONORAIRES FACT.A RECEVOIR	77.14
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAY	12.84
ETAT CHARGES A PAYER	251.00
Total charges à payer	340.98

7.4 - Produits constatés d'avance :

Total produits constatés d'avance:	0.00

8- TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

A - Renseignements détaillés concernant des filiales & participations :

Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
EURL ZONE DU CENTRE	1 500	33 240	100.00	1 500	1 500			84 472	11 422	
EURL LE WILSON	4 000	57 437	100.00	4 000	4 000			119 746	66 025	
Participations (de 10% à 50% du capital détenu)										
SAS STAR PIZZA	1 000	-27 493	51.00	510	510			168 404	-224	
Total des filiales & participations (reprise en A)										
a (Française)	6 500	63 184		6 010	6 010			372 622	77 223	
b (Etrangères)										

Sommaire

PREAMBULE Page 1

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES Page 1

2- AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE Page 2

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF (Euros) Page 2
- Actif immobilisé mouvements de l'exercice Page 2
- Détail des immobilisations et amort. en fin de période Page 2
- Etat des créances Page 3
- Provisions pour dépréciation Page 3
- Produits à recevoir par postes du bilan Page 3

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF Page 4
- Capital social (actions ou parts sociales) Page 4
- Provisions Page 4
- Etat des dettes Page 4

5- NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT
- Ventilation du chiffre d'affaires Page 5

6- AUTRES INFORMATIONS
- Engagements donnés Page 5
- Engagements reçus Page 5

7- DETAIL PRODUITS ET CHARGES
- 7.1 - Produits à recevoir Page 5
- 7.2 - Charges constatées d'avance Page 5
- 7.3 - Charges à payer Page 6
- 7.4 - Produits constatés d'avance Page 6

8- TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS Page 6