

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 **1 245 551** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 564 390** euros et un total **charges de 3 367 929** euros, dégageant ainsi un **résultat de 196 462** 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) 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.

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	235 559		43 500			279 059
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	235 559		43 500			279 059
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	2 500					2 500
	Instal technique, matériel outillage industriels	53 447		30 356			83 803
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 547		4 804		4 422	14 929
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		70 494		35 160		4 422	101 232
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 000					5 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 000					5 000
TOTAL		311 053		78 660		4 422	385 291

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		5	

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	5 000	5 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 894	12 894	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 124	10 124	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 078	5 078	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	13 337	13 337	
TOTAL DES CREANCES		46 433	46 433	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	10 316	10 316		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	416 302	61 138	311 352	43 812
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 359	122 359		
	Personnel et comptes rattachés	26 635	26 635		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 227	26 227		
	Impôts sur les bénéfices	15 681	15 681		
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 296	48 296		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 843	2 843		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 968	4 968		
	Autres dettes	1 740	1 740		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		675 366	320 203	311 352	43 812
Emprunts souscrits en cours d'exercice		209 102			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		48 948			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 968			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	212 476	150 248			362 723
Résultat de l'exercice	150 248	(150 248)		196 462	196 462
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	373 723			196 462	570 185

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	373 723
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	373 723
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	196 462

21/05/2025 Certifié conforme à l'original



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
Etat exprimé en euros		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	55 559	45 193	10 366	13 326
	Fonds commercial (1)	223 500		223 500	180 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 500	2 500		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	83 803	10 272	73 531	51 193
	Autres immobilisations corporelles	14 929	10 111	4 818	2 055
	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	5 000		5 000	5 000
TOTAL (II)		385 291	68 076	317 215	251 574
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	41 335		41 335	25 158
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	690 747		690 747	519 851
	Avances et Acomptes versés sur commandes	79 447		79 447	3 278
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 894		12 894	19 732
	Autres créances	15 202		15 202	325 032
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	75 374		75 374	53 634
	Charges constatées d'avance	13 337		13 337	6 143
	TOTAL (III)	928 336		928 336	952 828
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 313 627	68 076	1 245 551	1 204 402
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				5 000	5 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

État exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	362 723	212 476
	Résultat de l'exercice	196 462	150 248
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	570 185	373 723
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)	426 618	247 023
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 968	6 262
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 359	204 909
	Dettes fiscales et sociales	119 682	369 780
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 740	2 704
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	675 366	830 679
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 245 551	1 204 402
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		196 461.51	150 247.78
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		320 203	636 820
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		10 316	6 940
(3) Dont emprunts participatifs			

21/05/2025 certifiée conforme à l'original