

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BELFORT - 9001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/09/2025 - 4547 - 2005 B 40120 - 482 578 788 - MC RESEAUX TP

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 498	7 498		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	254 803	15 984	238 819	100 464
Constructions	127 779	57 190	70 589	2 522
Installations tech., matériels et outillages industriels	380 996	106 687	274 310	220 188
Autres immobilisations corporelles	121 015	64 713	56 301	46 267
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 760		51 760	13 760
TOTAL (I)	943 865	252 071	691 794	383 217
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 559 395	11 551	2 547 844	2 612 424
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 971 853	77 741	1 894 113	1 624 448
Autres	693 402		693 402	808 864
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	973 215		973 215	1 057 588
Charges constatées d'avance	31 296		31 296	34 757
TOTAL (II)	6 229 161	89 292	6 139 870	6 138 081
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 173 027	341 363	6 831 664	6 521 298


SAS MC RESEAUX TP

États greffe
Bilan au 31/12/2024

RUE DE NOMMAY
25600 DAMBENOIS
SIRET : 48257878800010



A signer et certifier conforme :

N. NINGARDO
certifier conforme


Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	23 750	23 750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 022 436	608 461
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	561 615	690 374
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 707 801	1 422 586
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		10 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		10 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 550 536	1 226 464
Emprunts et dettes financières diverses	1 172 443	974 085
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 833 017	2 176 310
Dettes fiscales et sociales	141 781	141 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	426 086	570 165
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	5 123 863	5 088 712
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 831 664	6 521 298
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	9 710	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	13 644 388	50 879	13 695 267	12 840 304
Production vendue de biens				
Production vendue de services	53 934		53 934	46 682
Chiffre d'affaires Net	13 698 322	50 879	13 749 201	12 886 986
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			6 000	10 750
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			33 802	32 862
Autres produits			38	189
		TOTAL (I)	13 789 042	12 930 786
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 791 834	10 356 966
Variation de stocks (marchandises)			64 210	-247 737
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 241 782	1 004 714
Impôts, taxes et versements assimilés			26 376	24 249
Salaires et traitements			580 652	588 688
Charges sociales			176 206	177 147
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 228	36 985
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			42 873	33 828
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 595	5 289
		TOTAL (II)	12 987 756	11 980 128
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			67 873	61 139
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			801 286	950 659
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			59	871
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	59	871
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			61 393	38 226
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	61 393	38 226
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-61 334	-37 355
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			739 951	913 304

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	15 323	3 958
Sur opérations en capital		4 625
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	15 323	8 583
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 471	2 628
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 471	2 628
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	11 852	5 955
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	190 188	228 884
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 804 423	12 940 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 242 808	12 249 866
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	561 615	690 374
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	15 291	2 958
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	100	492
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 6 831 664 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 561 615 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- 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.

Faits caractéristiques

Rémunération des comptes courants d'associés personnes morales à hauteur de 1.5%.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 20 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 498			7 498
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 498			7 498
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 185	2 799		15 984
Constructions : - Sur sol propre	13 981	4 112	7 331	10 762
- Sur sol d'autrui	29 000		29 000	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	36 789	13 036	3 397	46 428
Installations techniques, matériel et outillage industriel	79 108	27 579		106 687
Installations générales, agencements et aménagements divers	24 035	2 072		26 108
Matériel de transport	7 579	7 176		14 755
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 946	4 454	5 550	23 851
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	228 624	61 228	45 278	244 574
TOTAL GÉNÉRAL	236 121	61 228	45 278	252 071

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions : - Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 000		10 000		
TOTAL II					
	10 000		10 000		
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	11 181	370			11 551
Sur comptes clients	39 430	42 503	4 193		77 741
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	50 612	42 873	4 193		89 292
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	60 612	42 873	14 193		89 292
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
		42 873	14 193		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Résultats des cinq derniers exercices

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions émises	23 750	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	13 749 201	12 886 986	10 614 738	8 500 359	4 896 939
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	841 711	989 020	932 742	275 666	-35 628
Impôts sur les bénéfices	190 188	228 884	230 105	105 201	169
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	651 523	760 136	702 637	170 465	-35 797
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	561 615	690 374	678 239	301 968	
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	27	76	70	17	-4
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	24	69	68	30	
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	19	18	16	10	8
Montant de la masse salariale	580 652	588 688	514 534	473 032	259 837
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	176 206	177 147	167 726	135 594	77 947

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 055.00	3 669.00
Emprunts et dettes financières diverses	8 462.45	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 564.67	22 268.12
Dettes fiscales et sociales	59 142.06	57 969.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 266.00	39 783.26
TOTAL	162 490.18	123 689.84

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 055.00	3 669.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	2 738.00	1 545.00
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	2 317.00	2 124.00
Emprunts et dettes financières diverses	8 462.45	
45580000 ASSOCIES INTERETS COURUS	8 462.45	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 564.67	22 268.12
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	36 564.67	22 268.12
Dettes fiscales et sociales	59 142.06	57 969.46
42810000 PERSONNEL - NOTE DE FRAIS	4 653.12	3 669.77
42820000 DETTES PROV.CONGES PAYES ET PRIMES	26 853.00	28 135.00
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	13 050.00	12 850.00
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES ET PRIMES A PAY.	7 575.00	5 885.00
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	5 707.00	5 606.00
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 303.94	1 823.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 266.00	39 783.26
41980000 CLIENTS RRR&AV.AACCORD.	53 266.00	39 783.26
TOTAL	162 490.18	123 689.84

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 404.20	1 829.28
Autres créances	143 219.15	128 980.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	144 623.35	130 809.82

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 404.20	1 829.28
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR	1 404.20	1 829.28
Autres créances	143 219.15	128 980.54
40980000 FOURNIS.RRRA OBTENIR	131 062.15	121 791.54
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 543.00	
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	1 614.00	7 189.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	144 623.35	130 809.82

MC RESEAUX TP
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 10 Route de Nommay
25600 DAMBENOIS
482 578 788 RCS BELFORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos 31 décembre 2024 s'élevant à 561 615,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	561 615,02 euros
A titre de dividendes	253 000,00 euros
Soit 25,30 euros par action	-----
Le solde	308 615,02 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 331 050,53 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 253 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2025.

Vote :

10.000. voix pour

.....0... voix contre

...0... abstention

Cette résolution est adoptée.....

Certifié conforme,

Pour la société PRM

Présidente

Monsieur Roméo MINGARDO



MC RESEAUX TP SAS

Rue de Nommay

25600 DAMBENOIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024



Commissaires aux Comptes
Près le Cour d'Appel de Colmar

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

concernant

MC RESEAUX TP
Société par Actions Simplifiée
au capital de €. 100.000,-

Rue de Nommay

25600 DAMBENOIS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Période du 1^{er} janvier 2024 au 31 décembre 2024

Aux Associés,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire du 30.06.2022, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MC RESEAUX TP SAS relatifs à l'exercice clos le 31.12.2024, 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.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous avons estimé 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 01.01.2024 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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. Nous nous sommes également assurés de la correcte présentation d'ensemble des comptes annuels par rapport aux règles en vigueur, ainsi que du traitement comptable.

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'exprimerons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V. 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 votre Président.

VI. 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 aux normes d'exercice professionnel 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.

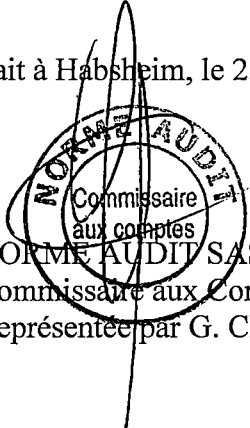
.../...

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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.

Fait à Habsheim, le 25 juin 2025


NORME AUDIT SAS
Commissaire aux Comptes
Représentée par G. CHAPUIS

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 498	7 498		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	254 803	15 984	238 819	100 464
Constructions	127 779	57 190	70 589	2 522
Installations tech., matériels et outillages industriels	380 996	106 687	274 310	220 188
Autres immobilisations corporelles	121 015	64 713	56 301	46 267
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	51 760		51 760	13 760
TOTAL (I)	943 865	252 071	691 794	383 217
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 559 395	11 551	2 547 844	2 612 424
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 971 853	77 741	1 894 113	1 624 448
Autres	693 402		693 402	808 864
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	973 215		973 215	1 057 588
Charges constatées d'avance	31 296		31 296	34 757
TOTAL (II)	6 229 161	89 292	6 139 870	6 138 081
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 173 027	341 363	6 831 664	6 521 298

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	23 750	23 750
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 022 436	608 461
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	561 615	690 374
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 707 801	1 422 586
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		10 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		10 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 550 536	1 226 464
Emprunts et dettes financières diverses	1 172 443	974 085
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 833 017	2 176 310
Dettes fiscales et sociales	141 781	141 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	426 086	570 165
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	5 123 863	5 088 712
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 831 664	6 521 298
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	9 710	



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	13 644 388	50 879	13 695 267	12 840 304
Production vendue de biens				
Production vendue de services	53 934		53 934	46 682
Chiffre d'affaires Net	13 698 322	50 879	13 749 201	12 886 986
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			6 000	10 750
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			33 802	32 862
Autres produits			38	189
		TOTAL (I)	13 789 042	12 930 786
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 791 834	10 356 966
Variation de stocks (marchandises)			64 210	-247 737
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 241 782	1 004 714
Impôts, taxes et versements assimilés			26 376	24 249
Salaires et traitements			580 652	588 688
Charges sociales			176 206	177 147
Dotations aux amortissements sur immobilisations			61 228	36 985
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			42 873	33 828
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 595	5 289
		TOTAL (II)	12 987 756	11 980 128
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			67 873	61 139
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	801 286	950 659
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			59	871
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	59	871
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			61 393	38 226
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	61 393	38 226
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-61 334	-37 355
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			739 951	913 304



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	15 323	3 958
Sur opérations en capital		4 625
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	15 323	8 583
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 471	2 628
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 471	2 628
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	11 852	5 955
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	190 188	228 884
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	13 804 423	12 940 240
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	13 242 808	12 249 866
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	561 615	690 374
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	15 291	2 958
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	100	492
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 6 831 664 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 561 615 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

- 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.

Faits caractéristiques

Rémunération des comptes courants d'associés personnes morales à hauteur de 1.5%.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 20 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 9 575 € hors taxe.



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	88 532
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	6 277
TOTAL	94 809

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant



Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	2	3
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	17	14
Ouvriers		
TOTAL	19	17

Commentaire

Composition du capital Social

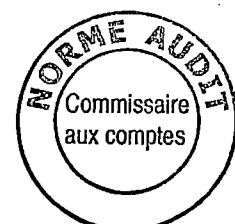
Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Commentaire



Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	291 667	740 050	2 547 844
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	291 667	740 050	2 547 844



Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage	35 485	7 097	25 943	9 542
Autres immobilisations corporelles	362 030	49 338	223 737	73 311
Immobilisations en cours				
TOTAL	397 515	56 435	249 681	82 852

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans à plus de 5 ans	
Terrains					
Constructions					
Inst. tech., matériel et outillage	7 282		7 282	2 427	355
Autres immobilisations corporelles	53 664		45 448	33 373	61 703
Immobilisations en cours					
TOTAL	60 946		52 731	35 801	62 058

Commentaires : néant



Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		7 498	
	TOTAL	7 498	
Immobilisations corporelles			
Terrains		113 648	141 155
Constructions sur sol propre		14 391	80 000
Constructions sur sol d'autrui		29 000	
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.		38 901	5 215
Installations techniques, matériel et outillages ind.		299 297	81 700
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		34 800	13 210
Mat. de transport		26 881	
Mat. de bureau et info., mobilier		41 147	10 527
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	598 065	331 806
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		15	
Prêts et autres immobilisations financières		13 760	38 000
	TOTAL	13 775	38 000
	TOTAL GENERAL	619 338	369 806

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des Immo en	Réévaluat. légale ou éval.
			fin d'exercice	par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			7 498	
	TOTAL		7 498	
Terrains			254 803	
Constructions sur sol propre		7 331	87 061	
Constructions sur sol d'autrui		29 000		
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.		3 397	40 718	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			380 996	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			48 010	
Mat. de transport			26 881	
Mat. de bureau et info., mobilier		5 550	46 123	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	45 278	884 593	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières			51 760	
	TOTAL		51 775	
	TOTAL GENERAL	45 278	943 865	



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 498			7 498
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 498			7 498
Immobilisations corporelles				
Terrains	13 185	2 799		15 984
Constructions : - Sur sol propre	13 981	4 112	7 331	10 762
- Sur sol d'autrui	29 000		29 000	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	36 789	13 036	3 397	46 428
Installations techniques, matériel et outillage industriel	79 108	27 579		106 687
Installations générales, agencements et aménagements divers	24 035	2 072		26 108
Matériel de transport	7 579	7 176		14 755
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 946	4 454	5 550	23 851
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	228 624	61 228	45 278	244 574
TOTAL GÉNÉRAL	236 121	61 228	45 278	252 071

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
			Frais d'émission d'emprunts à étaler				
			Primes de remboursement des obligations				

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	10 000		10 000		
TOTAL II	10 000		10 000		
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	11 181	370			11 551
Sur comptes clients	39 430	42 503	4 193		77 741
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	50 612	42 873	4 193		89 292
TOTAL GENERAL (I+II+III)	60 612	42 873	14 193		89 292
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		42 873	14 193		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					



Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	51 760		51 760
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	144 618	144 618	
Autres créances clients	1 827 235	1 827 235	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 450	2 450	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	45 296	45 296	
Taxe sur la valeur ajoutée	85 781	85 781	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 543	10 543	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	549 332	549 332	
Charges constatées d'avance	31 296	31 296	
TOTAL	2 748 311	2 696 551	51 760

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	12 027	12 027		
- à plus d'1 an à l'origine	1 538 510	305 865	1 132 645	100 000
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	291 667	29 167	116 668	145 832
Fournisseurs et comptes rattachés	1 833 017	1 833 017		
Personnel et comptes rattachés	45 274	45 274		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 812	58 812		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	35 658	35 658		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 038	2 038		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	880 776	880 776		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	426 086	426 086		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 123 863	3 628 718	1 249 313	245 832
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	559 851			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	276 041			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	187 799			



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 055.00	3 669.00
Emprunts et dettes financières diverses	8 462.45	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 564.67	22 268.12
Dettes fiscales et sociales	59 142.06	57 969.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 266.00	39 783.26
TOTAL	162 490.18	123 689.84

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 055.00	3 669.00
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	2 738.00	1 545.00
51860000 BANQUES INTERETS COURUS	2 317.00	2 124.00
Emprunts et dettes financières diverses	8 462.45	
45580000 ASSOCIES INTERETS COURUS	8 462.45	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 564.67	22 268.12
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	36 564.67	22 268.12
Dettes fiscales et sociales	59 142.06	57 969.46
42810000 PERSONNEL - NOTE DE FRAIS	4 653.12	3 669.77
42820000 DETTES PROV.CONGES PAYES ET PRIMES	26 853.00	28 135.00
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	13 050.00	12 850.00
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES ET PRIMES A PAY.	7 575.00	5 885.00
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	5 707.00	5 606.00
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 303.94	1 823.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 266.00	39 783.26
41980000 CLIENTS RRR&AVA.ACCORD.	53 266.00	39 783.26
TOTAL	162 490.18	123 689.84

"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"



Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 404.20	1 829.28
Autres créances	143 219.15	128 980.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	144 623.35	130 809.82

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 404.20	1 829.28
41810000 CLIENTS FACT.A ETABLIR	1 404.20	1 829.28
Autres créances	143 219.15	128 980.54
40980000 FOURNIS.RRR.A OBTEINIR	131 062.15	121 791.54
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 543.00	
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	1 614.00	7 189.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	144 623.35	130 809.82

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

