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	27 712	9 350	18 362	6 964
Fonds commercial	36 000		36 000	36 000
Autres immobilisations incorporelles	105 774	79 892	25 882	23 494
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	447 692	129 980	317 712	355 043
Autres immobilisations corporelles	362 480	186 451	176 029	203 317
Immobilisations en cours				2 250
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 148		20 148	20 148
TOTAL (I)	999 821	405 672	594 149	647 232
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	21 005		21 005	20 522
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 084 758		1 084 758	1 145 180
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	223 183	1 782	221 401	355 915
Autres	1 553 049		1 553 049	1 336 172
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	51 906		51 906	23 797
Charges constatées d'avance	23 344		23 344	32 329
TOTAL (II)	2 957 244	1 782	2 955 462	2 913 914
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	3 957 065	407 454	3 549 611	3 561 146

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	308 861	308 861	308 861
Prime d'émission, de fusion, d'apport		1 462 155	1 462 155
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		770	770
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		-14 704	-167 077
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-226 534	152 373
Subventions d'investissement		106 180	119 870
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	1 636 728	1 876 952
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 036 454	973 718
Emprunts et dettes financières diverses		163 887	170 877
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		454 664	318 398
Dettes fiscales et sociales		198 622	141 065
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		59 257	80 135
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	1 912 883	1 684 194
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	3 549 611	3 561 146
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		418 875	245 425

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023
	France	Exportation	Total	Au 31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 515 466	297 866	2 813 332	3 228 060
Production vendue de biens				
Production vendue de services	96 396	500	96 896	103 461
Chiffre d'affaires Net	2 611 862	298 366	2 910 228	3 331 521
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 262	1 744
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			9 069	7 096
Autres produits			1 812	3 266
		TOTAL (I)	2 928 371	3 343 627
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 104 836	1 046 789
Variation de stocks (marchandises)			60 422	350 041
Achats de matières premières et autres approvisionnements			98 679	91 229
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-483	-1 849
Autres achats et charges externes *			930 435	896 531
Impôts, taxes et versements assimilés			23 472	19 536
Salaires et traitements			627 005	566 860
Charges sociales			157 711	151 223
Dotations aux amortissements sur immobilisations			92 943	79 226
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			1 355	256
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 040	3 680
		TOTAL (II)	3 098 415	3 203 523
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			4 338	4 303
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-170 044	140 104
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			58 608	58 545
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			1 929	753
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	60 537	59 298
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			50 756	57 281
Différences négatives de change			3 226	239
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	53 981	57 520
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	6 556	1 778
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-163 488	141 882

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	40 198	7 072
Sur opérations en capital	13 690	11 530
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	53 888	18 602
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	116 934	8 111
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	116 934	8 111
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-63 046	10 492
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 042 796	3 421 527
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 269 330	3 269 153
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-226 534	152 373
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	13 859	7 072
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	13 568	
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>		
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

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 3 549 611 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -226 534 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

NEANT

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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 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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Logiciels et autres immo incorp	1 à 5 ans,
• Agencements et aménagements des constructions	10 à 15 ans,
• Installations iet agencements	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage	4 à 10 ans,
• Matériel de transport	1 à 5 ans,
• Mobilier de bureau	3 à 5 ans,

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

La société n'a aucun contrat en matière de couverture des engagements de retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée sur l'exercice

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 8 000 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	15	15
Ouvriers		
TOTAL	16	16

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	617 722	0.50000	308 861
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)	617 722	0.50000	308 861

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	176 621			31 646
	TOTAL	176 621		31 646
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.	440 192			7 500
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	269 214			2 965
Mat. de transport	3 296			
Mat. de bureau et info., mobilier	90 147			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 250			
Avances et acomptes				
	TOTAL	805 100		10 465
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		15		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		20 148		
	TOTAL	20 163		
	TOTAL GENERAL	1 001 884		42 111
Cadre B				
		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		38 781	169 486	
	TOTAL	38 781	169 486	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			447 692	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			272 179	
Mat. de transport			3 296	
Mat. de bureau et info., mobilier		3 143	87 005	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 250			
Avances et acomptes				
	TOTAL	2 250	3 143	810 172
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				15
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				20 148
	TOTAL			20 163
	TOTAL GENERAL	2 250	41 923	999 821

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		110 162	17 859	38 780	89 241
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	110 162	17 859	38 780	89 241
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		85 150	44 830		129 980
Installations générales, agencements et aménagements divers		87 828	20 017		107 845
Matériel de transport		821	620		1 441
Matériel de bureau et informatique, mobilier		70 691	9 616	3 143	77 164
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	244 490	75 084	3 143	316 431
	TOTAL GÉNÉRAL	354 652	92 943	41 923	405 672

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, agents 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	
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					
TOTAL II					
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	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	530	1 355	103		1 782
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	530	1 355	103		1 782
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	530	1 355	103		1 782
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	1 355	103	
		<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	20 148		20 148
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 510	1 510	
Autres créances clients	221 673	221 673	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 200	4 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	63 755	63 755	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 439 128		1 439 128
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	45 965	45 965	
Charges constatées d'avance	23 344	23 344	
TOTAL	1 819 723	360 447	1 459 276

(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	617 579	216 019	298 474	103 086
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	163 887	163 887		
Fournisseurs et comptes rattachés	454 664	454 664		
Personnel et comptes rattachés	44 383	44 383		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 344	27 344		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	16 188	16 188		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	110 706	110 706		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	59 257	59 257		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 494 008	1 092 448	298 474
				103 086
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	94 600			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	205 314			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 095.03	16 961.53
Dettes fiscales et sociales	146 406.07	45 572.88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	59 257.20	80 135.00
TOTAL	219 758.30	142 669.41

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		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 095.03	16 961.53
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	14 095.03	16 961.53
Dettes fiscales et sociales	146 406.07	45 572.88
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	29 014.74	23 138.80
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER		13 827.47
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	7 791.25	5 892.97
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	2 026.00	2 231.00
44861000 CCSF	107 015.00	
44862000 TAXE APPRENTISSAGE	559.08	482.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	59 257.20	80 135.00
41980000 CLIENTS RRR-AV A ACCORD	59 257.20	80 135.00
TOTAL	219 758.30	142 669.41

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	23 344	32 329
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	23 344	32 329