

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		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	222 067,06	194 794,22	27 272,84	57 351,81
	Fonds commercial (1)	341 008,65	102 300,00	238 708,65	238 708,65
	Autres immobilisations incorporelles				5 481,90
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	19 750,00		19 750,00	19 750,00
	Constructions	226 451,61	50 413,68	176 037,93	183 727,71
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	26 271,16	25 993,92	277,24	818,13
	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					
	TOTAL (II)	835 548,48	373 501,82	462 046,66	505 838,20
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 965,74		5 965,74	13 191,15
	Autres créances	7 165,30		7 165,30	3 741,71
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	54 197,53		54 197,53	27 513,77	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	69,38		69,38	
	TOTAL (III)	67 397,95		67 397,95	44 446,63
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		902 946,43	373 501,82	529 444,61	550 284,83

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	652 400,00	652 400,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation	21 334,29	21 334,29
	RESERVES		
	Réserve légale	56 250,00	56 250,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(450 002,58)	(421 343,79)
	Résultat de l'exercice	1 162,07	(28 658,79)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	281 143,78	279 981,71
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)	110 414,82	128 443,86
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 059,77	23 749,06
	Dettes fiscales et sociales	18 136,93	13 579,38
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	649,00		
Produits constatés d'avance (1)	90 040,31	104 530,82	
	Total des dettes	248 300,83	270 303,12
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	529 444,61	550 284,83
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 162,07	(28 658,79)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	156 163,63	159 931,15	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	178 252,20		178 252,20	181 393,14
	Montant net du chiffre d'affaires	178 252,20		178 252,20	181 393,14
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			8,78	11,71
	Total des produits d'exploitation (1)			178 260,98	181 404,85
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			78 609,55	83 732,21
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 228,83	3 269,35
	Salaires et traitements			41 765,46	79 700,04
	Charges sociales du personnel			24 495,19	31 202,88
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 147,14	10 444,81
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations			28 162,50		
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			15,56	4,45	
	Total des charges d'exploitation (2)			186 424,23	208 353,74
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(8 163,25)	(26 948,89)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(8 163,25)	(26 948,89)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		627,94
	Total des produits financiers		627,94
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 736,04	1 943,47
	Total des charges financières	1 736,04	2 337,84
RESULTAT FINANCIER		(1 736,04)	(1 709,90)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(9 899,29)	(28 658,79)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	16 687,26	
	Total des produits exceptionnels	16 687,26	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	144,00 5 481,90	
	Total des charges exceptionnelles	5 625,90	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		11 061,36	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		194 948,24	182 032,79
TOTAL DES CHARGES		193 786,17	210 691,58
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 162,07	(28 658,79)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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 **529 445** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **194 948** euros et un total **charges** de **193 786** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 162** 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 capitaux propres étant devenus inférieurs à la moitié du capital social, l'assemblée générale sera appelée à se prononcer sur la dissolution anticipée ou la continuation de la société.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.