



Comptes annuels au 31/12/2024

SASU AEC COMPANY
10 RUE ANDRE
80000 AMIENS



19 Rue du vert Chemin
80260 ALLONVILLE
tel : 03 22 80 07 89
mail : rbazzouh@digisexco.fr site : www.digisexco.fr



Bilan Actif

		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				
	Fonds commercial (1)	30 000		30 000	30 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	8 413		8 413	
	Autres immobilisations corporelles	620	397	222	377
	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)		39 033	397	38 635	30 377
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	200		200	200
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	24 948		24 948	19 495
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	18 315		18 315	26 105
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	43 463		43 463	45 800
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		82 496	397	82 099	76 177

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	38 635		30 377		8 258	
Fonds Commercial	30 000	36,54	30 000	39,38		
FONDS DE COMMERCE	30 000	36,54	30 000	39,38		
Installations techniques, matériel et outillage	8 413	10,25			8 413	
Matériels industriels	8 413	10,25			8 413	
Autres immobilisations corporelles	222	0,27	377	0,50	(155)	-41,05
Instal. génér. agenc. div.	620	0,75	620	0,81		
Amts 218	(397)	-0,48	(242)	-0,32	(155)	-63,94
TOTAL III - Actif Circulant NET	43 463		45 800		(2 337)	
Marchandises	200	0,24	200	0,26		
STOCK DE MARCHANDISES	200	0,24	200	0,26		
Autres créances	24 948	30,39	19 495	25,59	5 453	27,97
Tva a decasier	1 210	1,47	1 210	1,59		
Tva sur immobilisations	963	1,17			963	
TVA AUTRE BIENS ET SERVICES	2 557	3,11	2 557	3,36		
Tva ded. b/s - 5.50 %	262	0,32			262	
Tva ded. b/s - 10.00 %	47	0,06			47	
Tva ded. b/s - 20.00 %	2 926	3,56			2 926	
fnp 2022	1 200	1,46			1 200	
TVA SUR FACTURE NON PARVENU	893	1,09	1 693	2,22	(800)	-47,25
Associés - comptes courants	12 391	15,09	13 036	17,11	(645)	-4,95
Associé principal	16	0,02	16	0,02		
SAISIE ATTRIBUTION	982	1,20	982	1,29		
lafarge	1 500	1,83			1 500	
Disponibilités	18 315	22,31	26 105	34,27	(7 790)	-29,84
BANQUE	14	0,02			14	
CAISSE	18 301	22,29	26 105	34,27	(7 804)	-29,90
TOTAL DU BILAN ACTIF	82 099		76 177		5 921	

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	32 614	(33 110)
	Report à nouveau	(20 958)	32 311
	Résultat de l'exercice	10 258	12 456
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		23 014	12 756
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 321	22 914
	Dettes fiscales et sociales	42 184	37 928
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 579	2 579
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		59 085	63 421
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		82 099	76 177

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TO TAL I - Capitaux propres	23 014		12 756		10 258	
Capital Social ou individuel	1 000	1,22	1 000	1,31		
CAPITAL	1 000	1,22	1 000	1,31		
Réserve légale	100	0,12	100	0,13		
RESERVE LEGALE	100	0,12	100	0,13		
Autres réserves	32 614	39,73	(33 110)	-43,46	65 724	198,50
AUTRES RESERVE	32 614	39,73	(33 110)	-43,46	65 724	198,50
Report à nouveau	(20 958)	-25,53	32 311	42,42	(53 268)	-164,86
REPORT A NOUVEAU	3 107	3,78	3 107	4,08		
Report à nouveau	(24 064)	-29,31	(24 064)	-31,59		
COMPTE DE RESULTAT			53 268	69,93	(53 268)	-100,00
Résultat de l'exercice	10 258	12,49	12 456	16,35	(2 198)	-17,65
TO TAL II - Autres fonds propres						
TO TAL III - Total des Provisions						
TO TAL IV - Total des dettes	59 085		63 421		(4 336)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 321	17,44	22 914	30,08	(8 593)	-37,50
Collectif fournisseurs créditeurs	1 762	2,15	12 755	16,74	(10 993)	-86,18
Factures non parvenues	2 880	3,51	10 080	13,23	(7 200)	-71,43
FOUR. FACTURES NON PARVENUES	79	0,10	79	0,10		
Fourn. fact. non parvenues	9 600	11,69			9 600	
Dettes fiscales et sociales	42 184	51,38	37 928	49,79	4 256	11,22
BRAHIM KARIM	200	0,24	200	0,26		
SECURITE SOCIALE	17 129	20,86	17 129	22,49		
PREVOYANCE	122	0,15	122	0,16		
RETRAITE	7 321	8,92	7 321	9,61		
MUTUELLE	390	0,48	390	0,51		
TVA A PAYER	12 227	14,89	12 227	16,05		
Tva collectee 10.00 %	2 474	3,01			2 474	
Tva collectee 20.00 %	1 782	2,17			1 782	
Charges fiscales sur C.P.	31	0,04	31	0,04		
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	172	0,21	172	0,23		
FORMATION CONTINUE A PAYER	335	0,41	335	0,44		
Autres dettes	2 579	3,14	2 579	3,39		
Autres cptes debit. credit.	1 321	1,61	1 321	1,73		
VIR RECU 6586830007S	1 258	1,53	1 258	1,65		
TOTAL DU BILAN PASSIF	82 099		76 177		5 921	

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	33 651		33 651	36 383
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	33 651		33 651	36 383
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			4	10 941
	Total des produits d'exploitation (1)			33 655	47 325
	Achats de marchandises			852	5 272
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			6 140	2 863
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			16 251	26 579
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			155	155
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			23 398	34 869
RESULTAT D'EXPLOITATION				10 258	12 456

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 258	12 456
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		
Total des produits financiers			
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		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 258	12 456
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		33 655	47 325
TOTAL DES CHARGES		23 398	34 869
RESULTAT DE L'EXERCICE		10 258	12 456
(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			

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	33 655		47 325		(13 670)	
Ventes de marchandises	33 651		36 383		(2 732)	
Ventes de marchandises FRANCE	33 651	100,00	36 383	100,00	(2 732)	-7,51
VENTE TABAC	8 910	26,48	10 262	28,21	(1 352)	-13,18
VENTE BOISSONS 10%	24 741	73,52	26 121	71,79	(1 380)	-5,28
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	33 651		36 383		(2 732)	
Autres produits d'exploitation	4	0,01	10 941	30,07	(10 937)	-99,97
PDT S DIVERS GESTION COURANTE	4	0,01	10 941	30,07	(10 937)	-99,97
Total des charges d'exploitation	23 398		34 869		(11 471)	
Achats de marchandises	852	2,53	5 272	14,49	(4 420)	-83,84
Achats boissons a 20.00%	6	0,02			6	
Achats boissons a 5.50%	338	1,00			338	
Achats boissons TTC	304	0,90			304	
tabac	204	0,61	5 272	14,49	(5 068)	-96,13
Achats de matières premières et autres appro.	6 140	18,24	2 863	7,87	3 277	114,47
Achats boissons a 20.00%	1 355	4,03	470	1,29	886	188,53
Achats boissons a 5.50%	4 442	13,20	2 393	6,58	2 049	85,62
Achats boissons TTC	335	1,00			335	
Achats aliments TTC	8	0,02			8	
Autres achats et charges externes	16 251	48,29	26 579	73,05	(10 328)	-38,86
FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIPT	14	0,04			14	
fournitures et petits équip TTC	226	0,67			226	
LOCATION IMMOBILIERE	12 740	37,86	12 740	35,02		
Locations véhicules			11 311	31,09	(11 311)	-100,00
HONORAIRES	2 000	5,94	2 000	5,50		
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	47	0,14			47	
TELEPHONE	1 218	3,62	528	1,45	690	130,68
Serv. bancaires non taxables	5	0,01			5	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	155	0,46	155	0,43		
Dot.amts immos corp.et incorp.	155	0,46	155	0,43		
Autres charges de gestion courante						-100,00
CHARGES DIVERS. GEST. COURANTE						-100,00
Résultat d'exploitation	10 258		12 456		(2 198)	
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	10 258		12 456		(2 198)	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	10 258		12 456		(2 198)	

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	33 651		36 383		(2 732)	
Ventes de marchandises	33 651	100,00	36 383	100,00	(2 732)	-7,51
- Achats de marchandises	852	2,53	5 272	14,49	(4 420)	-83,84
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE	32 800		31 111		1 688	
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	32 800		31 111		1 688	
- Achats stockés approvisionnement	6 140	18,24	2 863	7,87	3 277	114,47
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	241	0,72			241	
- Autres charges externes	16 010	47,58	26 579	73,05	(10 569)	-39,76
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	22 391		29 442		(7 051)	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	10 409		1 670		8 739	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 409		1 670		8 739	
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	4	0,01	10 941	30,07	(10 937)	-99,97
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	155	0,46	155	0,43		
- Autres charges de gestion courante						-100,00
RÉSULTAT EXPLOITATION	10 258		12 456		(2 198)	
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 258		12 456		(2 198)	
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	10 258		12 456		(2 198)	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	33 651		36 383		(2 732)	
Ventes de marchandises	33 651	100,00	36 383	100,00	(2 732)	-7,51
VENTE TABAC	8 910	26,48	10 262	28,21	(1 352)	-13,18
VENTE BOISSONS 10%	24 741	73,52	26 121	71,79	(1 380)	-5,28
Achats de marchandises	852	2,53	5 272	14,49	(4 420)	-83,84
Achats boissons a 20.00%	6	0,02			6	
Achats boissons a 5.50%	338	1,00			338	
Achats boissons TTC	304	0,90			304	
tabac	204	0,61	5 272	14,49	(5 068)	-96,13
Marge commerciale	32 800		31 111		1 688	
Production de l'exercice						
Achats stockés approvisionnement	6 140	18,24	2 863	7,87	3 277	114,47
Achats boissons a 20.00%	1 355	4,03	470	1,29	886	188,53
Achats boissons a 5.50%	4 442	13,20	2 393	6,58	2 049	85,62
Achats boissons TTC	335	1,00			335	
Achats aliments TTC	8	0,02			8	
Marge brute de production	(6 140)		(2 863)		(3 277)	
Production de l'exercice + Marge commerciale	32 800		31 111		1 688	
Achats non stockés matières et fournitures	241	0,72			241	
FOURN. ENTRET. & PETIT EQUIPT	14	0,04			14	
fournitures et petits équip TTC	226	0,67			226	
Autres charges externes	16 010	47,58	26 579	73,05	(10 569)	-39,76
LOCATION IMMOBILIERE	12 740	37,86	12 740	35,02		
Locations véhicules			11 311	31,09	(11 311)	-100,00
HONORAIRES	2 000	5,94	2 000	5,50		
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	47	0,14			47	
TELEPHONE	1 218	3,62	528	1,45	690	130,68
Serv. bancaires non taxables	5	0,01			5	
Valeur ajoutée produite	10 409		1 670		8 739	
Excédent brut d'exploitation	10 409		1 670		8 739	
Autres produits d'exploitation	4	0,01	10 941	30,07	(10 937)	-99,97
PDT'S DIVERS GESTION COURANTE	4	0,01	10 941	30,07	(10 937)	-99,97
Dotations aux amortissements et provisions	155	0,46	155	0,43		
Dot.amts immos corp.et incorp.	155	0,46	155	0,43		
Autres charges de gestion courante						-100,00
CHARGES DIVERS. GEST. COURANTE						-100,00
Résultat d'exploitation	10 258		12 456		(2 198)	
Résultat courant avant impôts	10 258		12 456		(2 198)	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice		10 258		12 456	(2 198)	

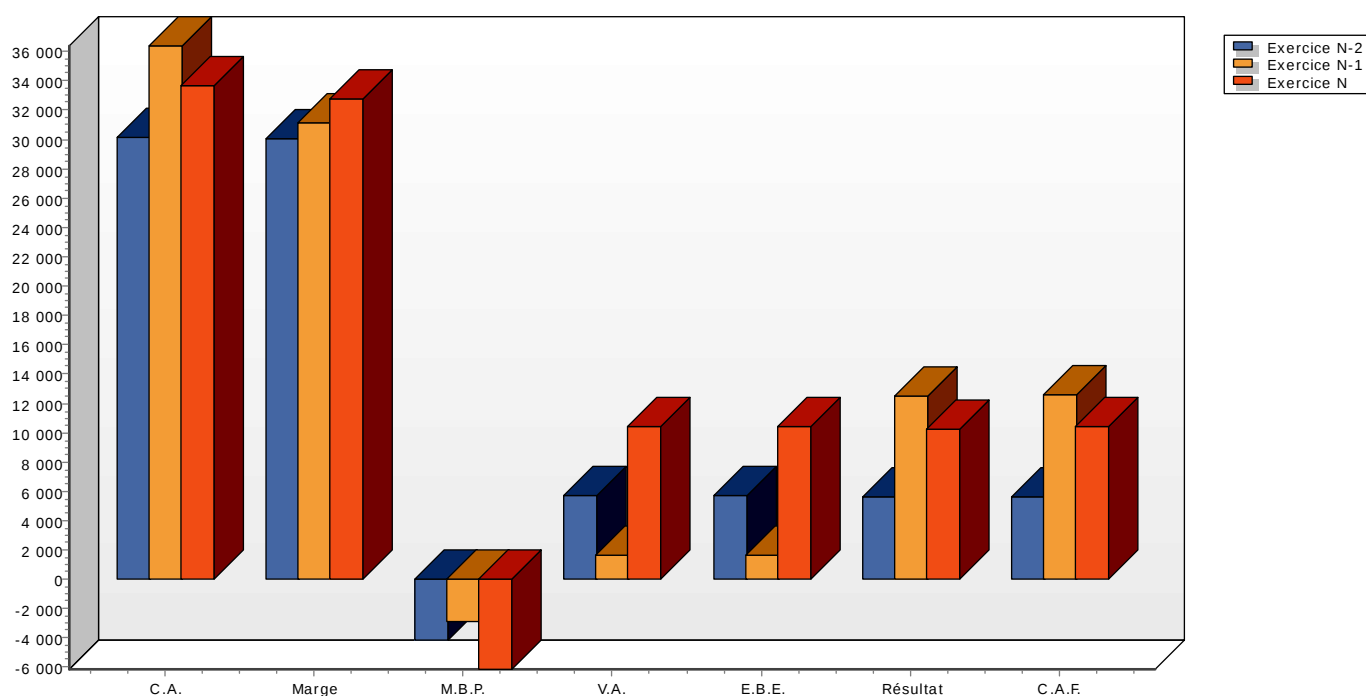
Détermination du Résultat Fiscal

31/12/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	10 258	
	TOTAL I	10 258	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TO TAUX		10 258	
RESULTAT FISCAL		10 258	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		10 258	

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	N/N-1	31/12/2022
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	33 651	36 383	(2 732)	-7,51	30 145
Marge commerciale % sur vente de marchandises	32 800 97,47	31 111 85,51	1 688	5,43	30 068 99,75
Marge brute de production % sur production	(6 140)	(2 863)	(3 277)	114,47	(4 115)
Valeur ajoutée % sur CA	10 409 30,93	1 670 4,59	8 739	523,37	5 689 18,87
Excédent brut d'exploitation % sur CA	10 409 30,93	1 670 4,59	8 739	523,37	5 689 18,87
Résultat net comptable % sur CA	10 258 30,48	12 456 34,24	(2 198)	-17,65	5 651 18,75
Capacité d'autofinancement	10 413	12 611	(2 198)	-17,43	5 651
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	(33 936) (363,05)	(43 726) (432,65)	9 790	-22,39	(15 488) (184,97)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	84,53	13,66			938,23
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	221,82	283,88			300,29
- Crédit clients					



Flux de trésorerie

		31/12/2024	31/12/2023
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	10 258	12 456
	Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	155	155
	- Reprises sur amortissements et provisions		
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	CAPACITE D'AUTO FINANCEMENT	10 413	12 611
	Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)		
	+/- Variation des stocks		
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	+/- Variation des créances clients		
	+/- Variation des autres créances d'exploitation	(5 453)	47 965
	+/- Variation des dettes fournisseurs	(8 593)	2 515
	+/- Variation des autres dettes d'exploitation	4 256	(22 243)
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	623	40 848
	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(8 413)	
OPERATIONS DE FINANCEMENT	- Acquisitions immobilisations financières		
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations		
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	(8 413)	
	Augmentation de capital ¹		
	- Réduction de capital		(35 251)
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)		
	- Remboursement des dettes financières (A)		
	+ Avances reçues des tiers		
TRESORERIE	- Avances remboursées aux tiers		
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT		(35 251)
	Trésorerie d'ouverture	26 105	20 508
	Trésorerie de clôture	18 315	26 105
	VARIATION DE LA TRESORERIE	(7 790)	5 597

¹dont subventions d'investissement reçues

(A) Y compris les comptes courants d'associés

Tableau des Emplois et Ressources

Etat en valeurs brutes		31/12/2024	31/12/2023
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles	8 413	
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		35 251
	Remboursements de dettes financières (b)		
	TOTAL DES EMPLOIS	8 413	35 251
Détermination de la Capacité d'autofinancement	Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	10 409	1 670
	+ Transferts de charges (d'exploitation)		
	+ Autres produits (d'exploitation)	4	10 941
	- Autres charges (d'exploitation)		
	+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	+ Produits financiers		
	- Charges financières		
	+ Produits exceptionnels		
	- Charges exceptionnelles		
	- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	- Impôts sur les bénéfices		
	= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	10 413	12 611
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	10 413	12 611
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
	TOTAL DES RESSOURCES	10 413	12 611
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		2 000	(22 640)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

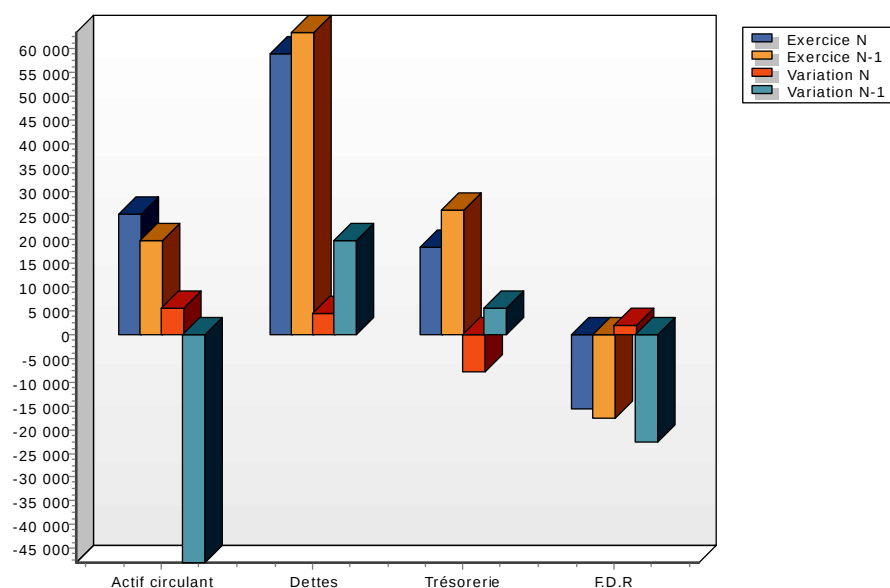
(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat en valeurs brutes

		31/12/2024			31/12/2023
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	200	200		
	Clients				
	Autres créances	19 495	24 948	5 453	(47 965)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	19 695	25 148	5 453	(47 965)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	22 914	14 321	8 593	(2 515)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	40 507	44 763	(4 256)	22 243
	TOTAL DETTES A COURT TERME	63 421	59 085	4 336	19 728
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(43 726)	(33 936)	9 790	(28 238)
TRESORERIE	Disponible	26 105	18 315	(7 790)	5 597
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	26 105	18 315	(7 790)	5 597
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(17 621)	(15 621)	2 000	(22 640)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Analyse fonctionnelle du bilan

Etat en valeurs brutes	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	30 000	30 000		
Immobilisations corporelles	9 033	620	8 413	N/S
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	39 033	30 620	8 413	27,48
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	12 756	300	12 456	N/S
Rétention de résultat	397	242	155	63,94
Résultat	10 258	12 456	(2 198)	-17,65
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	23 411	12 999	10 413	80,10
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(15 621)	(17 621)	2 000	
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises	200	200		
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	24 948	19 495	5 453	27,97
Comptes de régularisation				
Total de l'actif circulant	25 148	19 695	5 453	27,69
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 321	22 914	(8 593)	-37,50
Dettes fiscales et sociales	42 184	37 928	4 256	11,22
Autres dettes	2 579	2 579		
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	59 085	63 421	(4 336)	-6,84
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(33 936)	(43 726)	9 790	
Disponibilités	18 315	26 105	(7 790)	-29,84
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	18 315	26 105	(7 790)	-29,84
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	18 315	26 105	(7 790)	-29,84
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(15 621)	(17 621)	2 000	

Du résultat à la trésorerie

Etat en valeurs brutes		31/12/2024
		Impact sur la trésorerie
Votre résultat comptable est de		10 258
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	155	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		10 413
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise à des :		
Eléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		8 413
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		8 413
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	26 105	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à		28 104
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		
Variation des autres créances		5 453
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs		8 593
Variation des autres dettes	4 256	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		9 790
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		18 315

Règles et Méthodes Comptables

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 **82 099** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **33 655** euros et un total **charges** de **23 398** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 258** 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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

		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	30 000				30 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	30 000				30 000
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels			8 413		8 413
	Instal., agencement, aménagement divers	620				620
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	620		8 413		9 033
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL		30 620		8 413		39 033

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations Diminutions		Amortissements au 31/12/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	242	155		397
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		242	155		397
TOTAL		242	155		397

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises				
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 059	10 059	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	12 407	12 407	
	Débiteurs divers	2 482	2 482	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		24 948	24 948	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		12 407		

		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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 321	14 321		
	Personnel et comptes rattachés	200	200		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 962	24 962		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 483	16 483		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	539	539		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 579	2 579		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		59 085	59 085		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	200	200		
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	200	200		
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	10,0000	1 000,00

Effectif moyen

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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	(33 110)	98 835		(33 110)	32 614
Report à nouveau	32 311	(86 379)		33 110	(20 958)
Résultat de l'exercice	12 456	(12 456)		10 258	10 258
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	12 756			10 258	23 014

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

12 756

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

12 756

²Dont 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

10 258

Dettes garanties par des Suretés Réelles

[illegible]