Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	29 494	29 494			
Recherche et développement	2 835	835	2 000	2 000	
Concessions, brevets, droits similaires	392 801		392 801	392 801	
Fonds commercial	41 427	20 423	21 004	358	20 646
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	37 350		37 350	37 350	
Terrains	406 144	171 415	234 729	261 602	- 26 873
Constructions	291 228	240 525	50 703	61 582	- 10 879
Installations techniques, matériel et outillage industriels	677 540	667 691	9 849	9 851	- 2
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence	10 000	10 000			
Autres participations					
Créances rattachées à des participations	6 400		6 400	6 400	
Autres titres immobilisés					
Prêts	65 947		65 947	54 009	11 938
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**1 961 167**	**1 140 384**	**820 783**	**825 952**	**- 5 169**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	2 305		2 305	2 079	226
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 471 209	73 965	1 397 244	1 334 978	62 266
Avances et acomptes versés sur commandes	55 784		55 784	5 129	50 655
Clients et comptes rattachés	938 653	24 128	914 525	927 422	- 12 897
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	83		83		83
. Personnel	2 000		2 000	2 000	
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 903		2 903		2 903
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 870		23 870	22 108	1 762
. Autres	266 123	229 944	36 179	70 850	- 34 671
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 128 338		1 128 338	907 454	220 884
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	42 071		42 071	32 359	9 712
TOTAL (II)	**3 933 338**	**328 037**	**3 605 301**	**3 304 380**	**300 921**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**5 894 504**	**1 468 421**	**4 426 084**	**4 130 332**	**295 752**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	150 924	150 924	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	16 769	16 769	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 784 927	1 365 268	419 659
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	459 726	469 659	- 9 933
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	75 851	75 851	
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 488 197**	**2 078 472**	**409 725**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	170 962	262 209	- 91 247
. Découverts, concours bancaires	1 347	1 305	42
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 020	3 020	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	451	68 093	- 67 642
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	726 395	596 431	129 964
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	198 245	196 112	2 133
. Organismes sociaux	116 375	132 566	- 16 191
. Etat, impôts sur les bénéfices		96 046	- 96 046
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 087	56 272	- 18 185
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 115	16 422	- 5 307
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	671 888	623 384	48 504
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 937 886**	**2 051 860**	**- 113 974**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**4 426 084**	**4 130 332**	**295 752**

Annexe

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 426 083,53 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 459 725,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/04/2025 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les règles issues du règlement de l'ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 ont été appliquées.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles :

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. opte pour l'incorporation des frais d'acquisitions dans le coût des immobilisations corporelles.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Immobilisations incorporelles :

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

Le mali technique figurant au bilan d'ouverture de l'exercice 2016 pour la somme de 324 153.44 euros a été affecté aux actifs sous-jacents correspondants : Fonds de commerce Lambert FMI 324 153.44 euros

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- en application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis. L'entreprise n'a également pas opté pour l'amortissement des fonds commerciaux sur une durée de 10 ans ouvert aux petites entreprises.
- En application du règlement de l'ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général, règlement homologué par arrêté du 4 décembre 2015 publié au Journal Officiel du 8 décembre 2015 concernant les exercices ouverts à compter du 1er Janvier 2016, ledit mali technique ainsi que le fonds de commerce pour une valeur globale de 392 801 euros doivent faire l'objet d'un test de dépréciation rapporté aux groupes d'actifs. Ce test a été élaboré selon la méthode des « D.C.F. », soit les Discounted Cash Flow, méthode basée sur l'actualisation des flux de trésorerie futurs et n'ont pas fait apparaitre de dépréciation à constater.

Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité.

Stocks :

Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Ils sont dépréciés en fonction

- D'une valeur actuelle égale à la valeur vénale intégrant l'impact des coûts de sortie, des coûts de commercialisation et des remises commerciales accordées
- D'une obsolescence déterminée par famille de produit compte tenu de délai d'écoulement liée à la dernière date de vente connue pour chaque référence.

Autres actifs :

Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais de recherche & développement = 29 494 E

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	29 494	29 494		%

Fonds commercial (hors droit au bail) = 392 801 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	392 801		392 801	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	***392 801***		***392 801***	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 961 167 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	444 688	5 607		466 558
Immobilisations corporelles	1 401 187	11 075		1 412 262
Immobilisations financières	70 409			82 347
TOTAL	***1 916 284***	***16 682***		***1 961 167***

Amortissements et provisions d'actif = 1 140 384 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	49 529	1 223		50 752
Immobilisations corporelles	1 030 803	48 829		1 079 632
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	10 000			10 000
TOTAL	***1 090 332***	***50 053***		***1 140 384***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais recherche&developpement	29 494	29 494	0	de 1 à 5 ans
Concessions&droits similaires procedes	835	835	0	1 ans
Marques	2 000	0	2 000	Non amortiss.
Fonds commercial anfray l.h	45 780	0	45 780	Non amortiss.
Fonds commercial lambert f.m.i	22 867	0	22 867	Non amortiss.
Mali fusion/fonds commercial lambert	324 153	0	324 153	Non amortiss.
Logiciels	25 165	20 423	4 741	de 1 à 3 ans
Terrains amenages dieppe	37 350	0	37 350	Non amortiss.
Inst.gen.agnc.amenag.c	406 144	171 415	234 729	de 7 à 25 ans
Materiel industriel	291 228	240 525	50 703	de 1 à 12 ans
Agenc.&installations dieppe	584 936	626 803	-41 867	de 3 à 10 ans
Agenc.&installation les vertus	42 926	0	42 926	Non amortiss.
Materiel de transport	9 891	5 369	4 522	de 2 à 5 ans
Materiel de bureau dieppe	11 894	10 303	1 591	de 3 à 10 ans
Mobilier de bureau dieppe	17 852	15 176	2 676	de 1 à 10 ans
Meubles&outill.dep.meca.lamb.	10 042	0	10 042	Non amortiss.
Immobilisations en cours	16 263	0	16 263	Non amortiss.
TOTAL	***1 878 820***	***1 120 343***	***758 477***	

Etat des créances = 1 341 650 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	65 947		65 947
Actif circulant & charges d'avance	1 275 703	1 275 703	
TOTAL	***1 341 650***	***1 275 703***	***65 947***

Provisions pour dépréciation = 328 037 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	66 211	7 754			73 965
Comptes de tiers	255 197	1 985	3 111		254 072
Comptes financiers					
TOTAL	***321 408***	***9 739***	***3 111***		***328 037***

Produits à recevoir par postes du bilan = 120 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	120
Disponibilités	
TOTAL	***120***

Charges constatées d'avance = 42 071 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Informations complémentaires sur le bilan actif

Une créance de 214 944 euros, dépréciée à 100% correspond au produit à recevoir attendu suite aux détournements subis en 2009.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 150 924 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4950	30,49	150 924
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***4950***	***30,49***	***150 924***

Provisions = 75 851 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	75 851				75 851
TOTAL	***75 851***				***75 851***

Etat des dettes = 1 937 435 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	172 310	93 229	79 081	
Dettes financières diverses	3 020	3 020		
Fournisseurs	726 395	726 395		
Dettes fiscales & sociales	363 822	363 822		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	671 888	671 888		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***1 937 435***	***1 858 354***	***79 081***	

Charges à payer par postes du bilan = 383 750 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 347
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	32 599
Dettes fiscales & sociales	251 146
Autres dettes	98 658
TOTAL	***383 750***

Informations complémentaires sur le bilan passif

Les engagements pour retraite sont inscrits intégralement en annexe correspondant aux droits acquis par les salariés et résultent d'un calcul actuariel. Ils sont basés sur l'utilisation des tables de mortalité, des salaires, de l'ancienneté, d'un taux de turn-over, d'un taux d'actualisation. Les engagements en matière de pensions, de compléments de retraite ou avantage similaire font l'objet d'une inscription intégrale en annexe à hauteur de 47 266 euros.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 472 912 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	6 409 253	99,02 %
Prestations de services	12 392	0,19 %
Produits des activités annexes	85 282	1,32 %
Rabais, remises & ristournes accord	-34 014	-0,53 %
TOTAL	***6 472 912***	***100.00 %***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	7	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	12	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	***22***	***0***

Dettes garanties par des sûretés réelles

Un emprunt est garanti par un privilège consenti sur immeuble pour un capital restant du au 31/12/2024 de 98 151 euros.

Annexes (suite)

Autres informations complémentaires

Les créances cédées non échues dans le cadre d'un contre d'affacturage sont de 495 328 euros.

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 120 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoirs a recevoir(40980000000)	120
TOTAL	***120***

Charges constatées d'avance = 42 071 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	31 248
Charges const d'avance marchandises(48610000000)	10 823
TOTAL	***42 071***

Charges à payer = 383 750 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(51860000000)	1 347
TOTAL	***1 347***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.a recevoir(40810000000)	1 184
Fournisseurs fnp sur frais généraux(40811000000)	31 415
TOTAL	***32 599***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision conges payes(42820000000)	93 485
Autres charges a payer(42860000000)	98 036
Dett provision rtt a payer(42861000000)	6 724
Prov charges sociales/salaires(43820000000)	38 986
Charges sociales a payer(43860000000)	4 436
Charg social p rtt a payer(43861000000)	2 378
Etat charges a payer(44860000000)	7 102
TOTAL	***251 146***

Autres dettes	Montant
Avoirs a etablir(41980000000)	98 658
TOTAL	***98 658***

ANFRAY
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 150 924,43 €
RUE ANDRE VOISIN , PARC DU TALOU 76200 DIEPPE
RCS DIEPPE 357 501 188

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :
Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €
Réserve légale : 16 769 €
Réserves facultatives : 1 784 927 €
Bénéfice : 459 726 €

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2024 s'élevant à 459 726 € de la manière suivante :
- Dotation aux réserves facultatives : 409 726 €
- Distribution de dividendes : 50 000 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION
Report à nouveau : 0 €
Réserve légale : 16 769 €
Réserves facultatives : 2 194 653 €

Distribution de dividendes
La distribution totale de dividendes est égale à 50 000 € soit un dividende par part égal à 10,10 €.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 50 000 €.

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts (en euros et par action)
L'Associée Unique prend acte qu'au cours des trois derniers exercices de la Société, il a été procédé aux distributions de dividende suivantes :

Date de clôture concernée	Montant par part	Montant total distribué	Montant éligible à l'abattement*	Montant non éligible à l'abattement*
31/12/2023	10,10 €	50000,00 €	0,00 €	50000,00 €
31/12/2022	10,10 €	50000,00 €	0,00 €	50000,00 €

31/12/2021	10,10 €	50000,00 €	0,00 €	50000,00 €

* Réfaction de 40 % mentionné au 2ème du 3 de l'Article 158 du code Général des Impôts

Certifié conforme par la Présidence



