NPS DRIVEN
Société par actions simplifiée
au capital de 78 000 euros
Siège social : 3 rue Edme Mariotte, Zone d'activités de l'Abbaye II
44160 PONTCHATEAU
RCS ST NAZAIRE 377 691 928

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	389.592,71 euros
Un prélèvement sur les réserves - sur le compte « **Autres réserves** »	90.407,29 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	480.000,00 euros
A titre de **dividende** global à l'Associée Unique Soit 184,62 euros arrondis par action	480.000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social **à compter du 30 juin 2025.**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 **non éligibles à l'abattement de 40%** prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 480.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifiée conforme
Par la société NPS DRIVEN B.V
Présidente associée unique
Représentée par Monsieur Tom KRIECKAERT

Tom KRIECKAERT

Certified by yousign

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	77 279	72 353	4 926	1 974
Concessions, brevets et droits similaires	35 346	27 746	7 600	2 927
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	36 705	32 074	4 631	7 959
Autres immobilisations corporelles	88 848	68 115	20 734	17 136
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 588		5 588	5 588
TOTAL (I)	**243 766**	**200 288**	**43 478**	**35 584**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	4 700		4 700	7 200
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 041 454	136 487	1 904 967	2 458 619
Avances et acomptes versés sur commandes	83		83	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 916 741	19 065	1 897 676	1 929 776
Autres	214 130		214 130	274 617
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	319 459		319 459	596 445
Charges constatées d'avance	93 273		93 273	126 526
TOTAL (II)	**4 589 841**	**155 552**	**4 434 289**	**5 393 183**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**4 833 607**	**355 840**	**4 477 768**	**5 428 768**

Certifié conforme à l'original

Tom KRIECKAERT

Certified by yousign

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	78 000	78 000	78 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		7 800	7 800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		1 809 889	1 318 875
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		389 593	491 014
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**2 285 282**	**1 895 689**
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		239 435	496 377
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		97 142	222 527
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 442 810	2 288 025
Dettes fiscales et sociales		385 143	481 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		24 452	44 835
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		3 504	
TOTAL (III)		**2 192 486**	**3 533 079**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		**4 477 768**	**5 428 768**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		224 245	492 337

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	8 920 425	2 246 097	11 166 522	9 559 295
Production vendue de biens				
Production vendue de services	420 009	120 138	540 147	589 764
Chiffre d'affaires Net	**9 340 434**	**2 366 235**	**11 706 669**	**10 149 059**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 500	2 500
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			199 422	157 882
Autres produits			23 017	896
TOTAL (I)			**11 932 608**	**10 310 337**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 304 047	8 358 140
Variation de stocks (marchandises)			529 886	-1 008 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 252	8 660
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			2 500	-2 500
Autres achats et charges externes *			1 126 092	972 682
Impôts, taxes et versements assimilés			27 926	26 190
Salaires et traitements			860 318	811 188
Charges sociales			343 463	315 525
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 053	11 752
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			155 552	112 721
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 587	10 207
TOTAL (II)			**11 371 675**	**9 615 736**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier			16 880	1 005
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**560 933**	**694 601**
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)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			211	91
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**211**	**91**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 295	22 889
Différences négatives de change			500	1 638
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**27 795**	**24 527**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-27 584**	**-24 436**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**533 349**	**670 165**

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	113	6 300
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**113**	**6 300**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 659	13 310
Sur opérations en capital		233
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**6 659**	**13 544**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-6 546**	**-7 244**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	137 210	171 907
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**11 932 932**	**10 316 728**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**11 543 339**	**9 825 714**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**389 593**	**491 014**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	113	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 659	13 310
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 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 4 477 768 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 389 593 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).

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.

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Stocks

Les stocks sont valorisés à leur dernier coût d'achat.
la valeur des références est dépréciée de façon forfaitaire en fonction de l'ancienneté de la date d'acquisition.

Les pièces sont valorisées en respectant la méthode CUMP.
la valeur des références est dépréciée de façon forfaitaire en fonction de l'ancienneté de la dernière date d'acquisition connue

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 3.38%.

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	20	21
Ouvriers		
TOTAL	**20**	**21**

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	2 600	30.00000	78 000
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)	2 600	30.00000	78 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	33 885
TOTAL	**33 885**

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement		72 930		4 349
Autres postes d'immobilisations incorporelles		28 663		6 683
	TOTAL	**101 593**		**11 032**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		36 705		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		19 032		2 743
Mat. de transport		7 492		
Mat. de bureau et info., mobilier		52 409		7 173
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**115 638**		**9 915**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 588		
	TOTAL	**5 588**		
	TOTAL GENERAL	**222 819**		**20 947**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			77 279	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			35 346	
TOTAL			**112 625**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			36 705	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			21 775	
Mat. de transport			7 492	
Mat. de bureau et info., mobilier			59 582	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**125 553**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 588	
TOTAL			**5 588**	
TOTAL GENERAL			**243 766**	

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	70 956	1 397		72 353
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 736	2 009		27 746
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**96 692**	**3 406**		**100 099**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	28 746	3 329		32 074
Installations générales, agencements et aménagements divers	16 719	922		17 640
Matériel de transport	2 471	1 491		3 961
Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 607	3 906		46 514
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**90 542**	**9 647**		**100 189**
TOTAL GÉNÉRAL	**187 235**	**13 053**		**200 288**

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							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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	112 721	136 487	112 721		136 487
Sur comptes clients		23 831	4 766		19 065
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**112 721**	**160 318**	**117 487**		**155 552**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**112 721**	**160 318**	**117 487**		**155 552**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		160 318	117 487		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	5 588		5 588
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	28 598	28 598	
Autres créances clients	1 888 144	1 888 144	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 661	2 661	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	34 697	34 697	
Taxe sur la valeur ajoutée	32 224	32 224	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	180	180	
Groupe et associés (2)	80 000	80 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	64 368	64 368	
Charges constatées d'avance	93 273	93 273	
TOTAL	**2 229 733**	**2 224 144**	**5 588**

(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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	224 245	224 245		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 442 810	1 442 810		
Personnel et comptes rattachés	134 328	134 328		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 725	109 725		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	133 336	133 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 754	7 754		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	24 452	24 452		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 504	3 504		
TOTAL	**2 080 153**	**2 080 153**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	80 000	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 602	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Commentaires : néant

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 895 689
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**1 895 689**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**1 895 689**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	491 014
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-491 014
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**1 895 689**
Résultat de l'exercice	389 593
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**2 285 282**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 748.06	38 048.91
Autres créances	63 879.52	250 874.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**100 627.58**	**288 922.92**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 748.06	38 048.91
418100 Fact. a etablir	11 032.76	15 104.41
418102 Garantie a facturer jdeer	25 715.30	22 944.50
Autres créances	63 879.52	250 874.01
409803 Autres avoirs à recevoir	16 549.20	179 012.40
409809 Avoirs à recevoir	45 703.12	64 241.55
468700 Divers prod. a recevoir	1 627.20	7 620.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**100 627.58**	**288 922.92**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 190.28	4 040.46
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 411.79	89 326.13
Dettes fiscales et sociales	136 846.28	155 480.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 452.16	44 834.65
TOTAL	**282 900.51**	**293 681.64**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 190.28	4 040.46
518100 Interets courus a payer	15 190.28	4 040.46
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 411.79	89 326.13
408100 Frs factures a recevoir	34 328.67	22 494.10
408102 Electricite fnp	629.58	413.23
408104 Gaz fnp		247.75
408105 Fourn. fact.non parvenues		3 287.50
408106 Fourn. fact.non parvenues		2 106.00
408107 Sous-traitance fnp	16 769.29	15 876.11
408108 Affranchissements fnp	19.60	15.48
408109 Fourn. fact.non parvenues	860.58	
408125 Honoraires fnp	24 265.20	21 240.00
408126 Fourn. fact.non parvenues	118.80	232.80
408131 Fourn. fact.non parvenues	717.27	
408141 Achats pr fnp	28 702.80	23 413.16
Dettes fiscales et sociales	136 846.28	155 480.40
428200 Dettes provisions cp	83 815.39	86 503.42
428600 Personnel aut charges a p		768.29
438200 Org.sociaux - chg s/ cong	33 994.89	34 068.69
438500 Chg/primes à payer	15 050.00	27 010.00
448600 Etat tvts cap	3 986.00	2 944.00
448601 Cet à payer		4 186.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 452.16	44 834.65
419800 Avoirs a etablir	24 452.16	44 834.65
TOTAL	**282 900.51**	**293 681.64**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits d'exploitation	3 504	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	**3 504**	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges d'exploitation	93 273	126 526
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**93 273**	**126 526**

NPS DRIVEN SAS
SAS au Capital de 78 000 euros

Zone d'activités de l'Abbaye II,
3 Rue Edme Mariotte,
44160 Pontchâteau

-:-:-:-:-:-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2024

Société de Commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale Ouest Atlantique
ATLANTIQUE AUDIT – SAS au capital de 12000 € - RCS SAINT-NAZAIRE 351824164 – NAF 6920Z – TVA INTRACOM FR 81351824164000 13
4 rue de l'Etoile du Matin – 44600 SAINT-NAZAIRE – Tél : 02 40 70 40 08 – saint-nazaire@auditia.fr – www.auditia.fr

2 rue Alphonse Daudet
44350 GUERANDE
Tél : 02 40 42 92 92
guerande@auditia.fr

2, rue du Cdt Charbonnier
44160 PONTCHATEAU
Tél : 02 28 54 05 40
pont-chateau@auditia.fr

Rue du Traité de Paris
ZAC de l'Europe
44210 PORNIC
Tél : 02 28 53 02 55
pornic@auditia.fr

31 rue du Leinster
44240 LA CHAPELLE S/ERDRE
Tél : 02 28 07 01 23
nantes@auditia.fr

NPS DRIVEN SAS
Zone d'activités de l'Abbaye II, 3 Rue Edme Mariotte, 44160 Pontchâteau
SAS au capital de 78 000 euros

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associée unique,

1 - Opinion avec réserve

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société NPS Driven SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous vous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice 2023, les comptes de l'exercice 2023 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », 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.

2 - Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Réserve pour limitation :

Notre nomination en tant que commissaire aux comptes n'étant intervenue qu'en date du 27 novembre 2024, nous n'avons pas assisté à l'inventaire physique des stocks d'ouverture qui s'est déroulé le 31 décembre 2023 et nous n'avons pas pu nous assurer par d'autres moyens de l'existence des quantités figurant dans les stocks à cette date. Les stocks au 31 décembre 2023 s'élevaient à 2.579.K€.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons 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 des commissaires 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 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3 - Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celles ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus. 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.

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

4 - Vérifications spécifiques

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

À l'exception de l'incidence éventuelle des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance

avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

5 - 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 le Président.

6 - Responsabilités des commissaires 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 ;

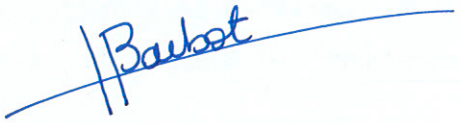
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Nazaire, le 13 juin 2025

ATLANTIQUE AUDIT

Le Commissaire aux comptes

Hermine BARBOT



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	77 279	72 353	4 926	1 974
Concessions, brevets et droits similaires	35 346	27 746	7 600	2 927
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	36 705	32 074	4 631	7 959
Autres immobilisations corporelles	88 848	68 115	20 734	17 136
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 588		5 588	5 588
TOTAL (I)	**243 766**	**200 288**	**43 478**	**35 584**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	4 700		4 700	7 200
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 041 454	136 487	1 904 967	2 458 619
Avances et acomptes versés sur commandes	83		83	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 916 741	19 065	1 897 676	1 929 776
Autres	214 130		214 130	274 617
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	319 459		319 459	596 445
Charges constatées d'avance	93 273		93 273	126 526
TOTAL (II)	**4 589 841**	**155 552**	**4 434 289**	**5 393 183**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**4 833 607**	**355 840**	**4 477 768**	**5 428 768**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	78 000	78 000	78 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		7 800	7 800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		1 809 889	1 318 875
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		389 593	491 014
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**2 285 282**	**1 895 689**
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		239 435	496 377
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		97 142	222 527
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 442 810	2 288 025
Dettes fiscales et sociales		385 143	481 315
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		24 452	44 835
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		3 504	
TOTAL (III)		**2 192 486**	**3 533 079**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		**4 477 768**	**5 428 768**
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		224 245	492 337

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	8 920 425	2 246 097	11 166 522	9 559 295
Production vendue de biens				
Production vendue de services	420 009	120 138	540 147	589 764
Chiffre d'affaires Net	**9 340 434**	**2 366 235**	**11 706 669**	**10 149 059**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			3 500	2 500
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			199 422	157 882
Autres produits			23 017	896
TOTAL (I)			**11 932 608**	**10 310 337**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 304 047	8 358 140
Variation de stocks (marchandises)			529 886	-1 008 828
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 252	8 660
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			2 500	-2 500
Autres achats et charges externes *			1 126 092	972 682
Impôts, taxes et versements assimilés			27 926	26 190
Salaires et traitements			860 318	811 188
Charges sociales			343 463	315 525
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 053	11 752
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			155 552	112 721
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 587	10 207
TOTAL (II)			**11 371 675**	**9 615 736**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier			16 880	1 005
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**560 933**	**694 601**
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)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			211	91
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**211**	**91**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 295	22 889
Différences négatives de change			500	1 638
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**27 795**	**24 527**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-27 584**	**-24 436**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**533 349**	**670 165**

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	113	6 300
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**113**	**6 300**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 659	13 310
Sur opérations en capital		233
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**6 659**	**13 544**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-6 546**	**-7 244**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	137 210	171 907
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**11 932 932**	**10 316 728**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**11 543 339**	**9 825 714**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**389 593**	**491 014**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	113	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 659	13 310
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 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 4 477 768 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 389 593 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).

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.

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 (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

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

Stocks

Les stocks sont valorisés à leur dernier coût d'achat.
la valeur des références est dépréciée de façon forfaitaire en fonction de l'ancienneté de la date d'acquisition.

Les pièces sont valorisées en respectant la méthode CUMP.
la valeur des références est dépréciée de façon forfaitaire en fonction de l'ancienneté de la dernière date d'acquisition connue

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 3.38%.

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	20	21
Ouvriers		
TOTAL	**20**	**21**

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	2 600	30.00000	78 000
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)	2 600	30.00000	78 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	33 885
TOTAL	**33 885**

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement		72 930		4 349
Autres postes d'immobilisations incorporelles		28 663		6 683
	TOTAL	**101 593**		**11 032**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		36 705		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		19 032		2 743
Mat. de transport		7 492		
Mat. de bureau et info., mobilier		52 409		7 173
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**115 638**		**9 915**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 588		
	TOTAL	**5 588**		
	TOTAL GENERAL	**222 819**		**20 947**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			77 279	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			35 346	
TOTAL			**112 625**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			36 705	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			21 775	
Mat. de transport			7 492	
Mat. de bureau et info., mobilier			59 582	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**125 553**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 588	
TOTAL			**5 588**	
TOTAL GENERAL			**243 766**	

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	70 956	1 397		72 353
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 736	2 009		27 746
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**96 692**	**3 406**		**100 099**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	28 746	3 329		32 074
Installations générales, agencements et aménagements divers	16 719	922		17 640
Matériel de transport	2 471	1 491		3 961
Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 607	3 906		46 514
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**90 542**	**9 647**		**100 189**
TOTAL GÉNÉRAL	**187 235**	**13 053**		**200 288**

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							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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	112 721	136 487	112 721		136 487
Sur comptes clients		23 831	4 766		19 065
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**112 721**	**160 318**	**117 487**		**155 552**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**112 721**	**160 318**	**117 487**		**155 552**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		160 318	117 487		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	5 588		5 588
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	28 598	28 598	
Autres créances clients	1 888 144	1 888 144	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 661	2 661	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	34 697	34 697	
Taxe sur la valeur ajoutée	32 224	32 224	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	180	180	
Groupe et associés (2)	80 000	80 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	64 368	64 368	
Charges constatées d'avance	93 273	93 273	
TOTAL	**2 229 733**	**2 224 144**	**5 588**

(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 établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	224 245	224 245		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 442 810	1 442 810		
Personnel et comptes rattachés	134 328	134 328		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 725	109 725		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	133 336	133 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 754	7 754		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	24 452	24 452		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 504	3 504		
TOTAL	**2 080 153**	**2 080 153**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	80 000	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 602	
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

Commentaires : néant

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 895 689
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**1 895 689**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**1 895 689**
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	491 014
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-491 014
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**1 895 689**
Résultat de l'exercice	389 593
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**2 285 282**

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 748.06	38 048.91
Autres créances	63 879.52	250 874.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**100 627.58**	**288 922.92**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	36 748.06	38 048.91
418100 Fact. a etablir	11 032.76	15 104.41
418102 Garantie a facturer jdeer	25 715.30	22 944.50
Autres créances	63 879.52	250 874.01
409803 Autres avoirs à recevoir	16 549.20	179 012.40
409809 Avoirs à recevoir	45 703.12	64 241.55
468700 Divers prod. a recevoir	1 627.20	7 620.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**100 627.58**	**288 922.92**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 190.28	4 040.46
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 411.79	89 326.13
Dettes fiscales et sociales	136 846.28	155 480.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 452.16	44 834.65
TOTAL	**282 900.51**	**293 681.64**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 190.28	4 040.46
518100 Interets courus a payer	15 190.28	4 040.46
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 411.79	89 326.13
408100 Frs factures a recevoir	34 328.67	22 494.10
408102 Electricite fnp	629.58	413.23
408104 Gaz fnp		247.75
408105 Fourn. fact.non parvenues		3 287.50
408106 Fourn. fact.non parvenues		2 106.00
408107 Sous-traitance fnp	16 769.29	15 876.11
408108 Affranchissements fnp	19.60	15.48
408109 Fourn. fact.non parvenues	860.58	
408125 Honoraires fnp	24 265.20	21 240.00
408126 Fourn. fact.non parvenues	118.80	232.80
408131 Fourn. fact.non parvenues	717.27	
408141 Achats pr fnp	28 702.80	23 413.16
Dettes fiscales et sociales	136 846.28	155 480.40
428200 Dettes provisions cp	83 815.39	86 503.42
428600 Personnel aut charges a p		768.29
438200 Org.sociaux - chg s/ cong	33 994.89	34 068.69
438500 Chg/primes à payer	15 050.00	27 010.00
448600 Etat tvts cap	3 986.00	2 944.00
448601 Cet à payer		4 186.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 452.16	44 834.65
419800 Avoirs a etablir	24 452.16	44 834.65
TOTAL	**282 900.51**	**293 681.64**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits d'exploitation	3 504	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	**3 504**	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges d'exploitation	93 273	126 526
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**93 273**	**126 526**