BORFLEX BOBET
Société par actions simplifiée au capital de 292 302 euros
Siège social : 5, Boulevard Pierre Brossolette
76120 LE GRAND QUEVILLY
391 027 778 RCS ROUEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 26 JUIN 2025

PROPOSITION ET DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

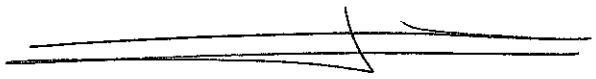
L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 190 859 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 190 859 euros
En totalité au compte « **autres réserves** ».

L'Associée Unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2024 qu'elle vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social, et qu'il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du commerce et des sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

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

Certifié conforme
La Présidente



COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Liasse 25 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise : BOBET — 1 2

Adresse de l'entreprise : 5 boulevard Pierre-Brossolette 76120 LE GRAND-QUEVILLY — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 3 9 1 0 2 7 7 7 8 0 0 0 1 1 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	277 740	AG 275 333	2 407
	Fonds commercial (1)	AH	121 959	AI	121 959
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	213 429	AO	213 429
	Constructions	AP	1 380 887	AQ 1 315 013	65 874
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	5 570 996	AS 4 960 194	610 802
	Autres immobilisations corporelles	AT	492 498	AU 449 797	42 701
	Immobilisations en cours	AV	293 523	AW	293 523
	Avances et acomptes	AX	20 676	AY	20 676
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	113 760	BI	113 760
	TOTAL (II)	BJ	8 485 468	BK 7 000 337	1 485 130
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	567 782	BM 51 490	516 292
	En cours de production de biens	BN	91 388	BO	91 388
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	304 252	BS 113 861	190 391
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 359	BW	2 359
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	24 070	BY	24 070
	Autres créances (3)	BZ	301 578	CA	301 578
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	123 739	CG	123 739
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 457	CI	32 457
	TOTAL (III)	CJ	1 447 626	CK 165 351	1 282 274
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9 933 093	1A 7 165 689	2 767 405

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Expert-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2025

Désignation de l'entreprise : BOBET — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 292 302)	DA	292 302
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	152 311
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	2
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	190 859
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	635 474
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	379 037
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	393 730
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	92 145
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	851 735
	Dettes fiscales et sociales	DY	313 295
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	49 616
	Autres dettes	EA	52 371
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 131 930
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 767 405

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 611 818
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Sage Experts-comptables - janvier 2025 - Etat personnalisé

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : BOBET — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	124 565	FB	17 978	FC	142 544	
	Production vendue biens *	FD	2 663 733	FE	4 956 314	FF	7 620 048	
	Production vendue services *	FG	20 908	FH	9 182	FI	30 090	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 809 207	FK	4 983 474	FL	7 792 681	
	Production stockée *					FM	(66 519)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	275 201	
	Autres produits (1) (11)					FQ	167	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	8 001 530	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	42 527	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 285 700	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(83 228)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 345 330	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	96 378	
	Salaires et traitements *					FY	1 194 204	
	Charges sociales (10)					FZ	423 247	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (14)					GA	177 068	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	165 351	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 422	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 647 999	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)						GG	353 531	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	1	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	88 337	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	88 337	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)						GV	(88 336)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)						GW	265 195	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables - janvier 2025 - Etat préparatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise BOBET — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	76 853
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	483
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	77 336
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(74 336)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	8 004 531
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 813 672
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	190 859

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IG	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	21 477
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) — Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	146
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles: facultatives A6 — obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
PENALITES DE MARCHES	(384)	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 238	
CESSION IMMOBILISATION	483	3 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables - janvier 2025 - État préparatoire.

Annexes Légales 2025

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 2 767 404,54 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 190 858,95 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président le 14 avril 2025.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société

Règles et méthodes comptables

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

STOCKS

Informations sur le mode et la méthode d'évaluation:

Matières premières

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Produits intermédiaires

Les produits fabriqués ont été valorisés sur 2022 au coût de revient prévisionnel de l'affaire selon son état d'avancement, selon la même méthode que l'année précédente.

Produits finis

Les produits finis sont valorisés au prix de vente abattu de 15% pour tenir compte de la marge et des frais commerciaux et administratifs.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

L'invasion de l'Ukraine par la Russie, ainsi que les sanctions qui visent la Russie, n'ont pas d'impact significatif pour l'activité de l'entreprise.

BOBET n'a pas identifié d'impact significatif sur les comptes en lien avec les enjeux climatiques.

Le fonds commercial a été reçu en apport par la société BOBET INVESTISSEMENTS, correspondant à un fonds industriel et au savoir faire s'y rapportant.
Considérant les perspectives de développement attendues de l'activité de la société dans les domaines concernés, il a été décidé de ne pas pratiquer d'amortissement sur ce fonds commercial.

AUTRES INFORMATIONS :

Dépollution du site:

Il est à noter que dans le cadre d'une obligation de remise en conformité du sol du site de production, des travaux de dépollution ont été engagés sur l'exercice pour un montant total de 110 161 euros et constatés en charges exceptionnelles.
Cette obligation de remise en état du site était due à l'exploitation passée et s'apparente sur le plan de la définition comptable à une dégradation progressive.
En cas de dégradation progressive et en présence d'une obligation de remise en état, la constitution de provision afférente à des coûts de remise en étant est obligatoire. Cepenant l'ntreprise n'a pas été en mesure d'identifier à la date d'arrêté des comptes, le coût définitif des charges à engager dans le cadre de cette obligation.

Charges exceptionnelles :

L'entreprise a identifié diverses primes versées non liées à l'exploitation pour une somme totale de 127 800 euros (montant bruts et charges patronales). Cette somme a été comptabilisée en conséquence parmi les charges exceptionnelles.

Crédit Impôt recherche :

L'entreprise a fait appel à un cabinet spécialisé pour l'étude de ses travaux en matière de recherche, dans laquelle il s'avère que les dépenses engagées à ce titre sont éligibles au crédit d'impôt recherche.
Lors de l'arrêté des comptes 2023, une estimation du crédit d'impôt recherche des années 2021 et 2022 avait été retenue sur la base de 70% des années antérieures et aucun montant au titre de 2023.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	6 891		
Autres immobilisations incorporelles	571 459	26 891	
Terrains	213 429		
Constructions sur sol propre	872 590	512 769	
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	183 394		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 238 896	451 762	83 994
Autres installations, agencements, aménagements	1 190 423		
Matériel de transport	205	233 714	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	119 393	47 442	10 587
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	271 896		59 606
Avances et acomptes	674		20 002
TOTAL	**9 090 900**	**1 245 687**	**174 189**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	159 447		2 697
TOTAL	**159 447**		**2 697**
TOTAL GENERAL	**9 828 698**	**1 272 578**	**176 887**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement	6 891			
Autres immobilisations incorporelles		198 651	399 699	
Terrains			213 429	
Constructions sur sol propre		4 472	1 380 887	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions	183 394			
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 203 656	5 570 996	
Autres installations, agencements, aménagements	1 073 732		116 692	
Matériel de transport		92	233 827	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 561	26 882	141 979	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	37 979		293 523	
Avances et acomptes			20 676	
TOTAL	**1 303 666**	**1 235 102**	**7 972 009**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		48 384	113 760	
TOTAL		**48 384**	**113 760**	
TOTAL GENERAL	**1 310 557**	**1 482 138**	**8 485 468**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	6 891		6 891	
Autres immobilisations incorporelles	444 845	29 140	198 651	275 333
Terrains				
Constructions sur sol propre	828 144	491 341	4 472	1 315 013
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	141 937		141 937	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 682 775	480 592	1 203 173	4 960 194
Installations générales, agencements divers	1 037 276	1 704	926 809	112 171
Matériel de transport	164	213 541	92	213 613
Matériel de bureau, informatique, mobilier	110 728	53 122	39 836	124 013
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**7 801 025**	**1 240 299**	**2 316 320**	**6 725 004**
TOTAL GENERAL	**8 252 761**	**1 269 439**	**2 521 863**	**7 000 337**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	29 140				
Terrains					
Constructions sur sol propre	491 341				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	480 592				
Installations générales, agencements divers	1 704				
Matériel de transport	213 541				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	53 122				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**1 240 299**				
TOTAL GENERAL	**1 269 439**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	243 711 10 013	165 351	243 711 10 013	165 351
TOTAL Dépréciations	**253 724**	**165 351**	**253 724**	**165 351**
TOTAL GENERAL	**253 724**	**165 351**	**253 724**	**165 351**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		165 351	253 724	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	113 760		113 760
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 070	24 070	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	150	150	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	47	47	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	109 401	109 401	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	191 979	191 979	
Charges constatées d'avance	32 457	32 457	
TOTAL GENERAL	**471 865**	**358 105**	**113 760**

Montant des prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements des prêts dans l'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	379 037	252 655	126 382	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	851 735	851 735		
Personnel et comptes rattachés	144 487	144 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	161 716	161 716		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 556	3 556		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 536	3 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	49 616	49 616		
Groupe et associés	393 730		393 730	
Autres dettes	52 371	52 371		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 039 785**	**1 519 673**	**520 112**	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	251 389
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 322
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	4 410
TOTAL	**8 732**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 419
Dettes fiscales et sociales	201 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	28 852
TOTAL	**375 401**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	32 457	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**32 457**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	218 242	6,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	133 333	6,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice	302 858	6,00
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	48 717	6,00

Commentaires :

L'assemblée générale du 28 juin 2024 a décidé :
- Augmentation de capital par compensation de créances à hauteur de 799 998 euros, soit émission de 133 333 actions à 6 euros,
- Une réduction de capital incorporation des pertes à hauteur de 1 817 148 euros, soit par annulation de 302 858 actions à 6 euros.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	142 544
Ventes de produits finis	7 620 048
Prestations de services	30 090
TOTAL	**7 792 681**

Répartition par marché géographique	Montant
France	2 809 207
Etranger	4 983 474
TOTAL	**7 792 681**

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	293 953
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**293 953**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Effectif moyen