LOCALIS

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 243 918.43 euros
Siège Social : 15, rue de Derrière la Montagne – EAE La Tuilerie – 77500 CHELLES
RCS : MEAUX 632 004 008

PROCES VERBAL DES DECISONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq, et le vingt-sept juin, à douze heures, l'associé de la société s'est réuni en assemblée générale ordinaire annuelle à BONDUES (59910) ZA Ravennes les Francs – Avenue Jean PERRIN, sur convocation du Président.

Représentée par son Président, Monsieur Sébastian SDEZ :

I- A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé ont été établis par Monsieur Sébastian SDEZ, Président non associé.

II- A PRIS LES RESOLUTIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- l'affectation des résultats de cet exercice ;
- la mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités ;

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de (145 512.95) euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

L'associé unique prend acte du fait que les comptes de l'exercice ne prennent en charge aucune dépense non déductible du résultat fiscal.

En conséquence, l'associé unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice qui s'élève à (145 512.95) en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé que la société a procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, à savoir :

Exercice 2021 : 0 €
Exercice 2022 : 101 120€
Exercice 2023 : 0 €

Cette décision est adoptée par l'associé unique.

TROISIEME DECISION

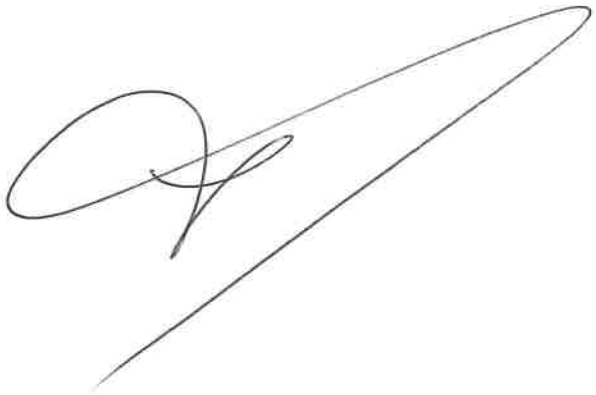
Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, la présente décision fait mention qu'aucune convention nouvelle n'est intervenue directement ou par personne interposée au cours de l'exercice ; les conventions anciennes sont reprises de façon détaillée au sein du rapport de gestion.

En outre, il est rappelé qu'il n'existe aucune convention courante conclue à des conditions normales, entre la Société et l'associé unique ou le Président, qui en raison de son objet ou de son implication financière serait significative pour les parties. Le Commissaire aux comptes en a aussi été tenu informé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.



CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

N° 2050-SD 2024

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : LOCALIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 15 RUE DE DERRIERE LA MONTAGNE 77500 CHELLES — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET* : 63200400080003 3 — Néant * :

Exercice N clos le : 31/12/2024

			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	4 679	AG 4 679	
		Fonds commercial (1)	AH	56 406	AI	56 406
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	423 657	AQ 388 132	35 525
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 805 864	AS 2 566 978	238 886
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 169 447	AU 1 615 832	1 553 615
		Immobilisations en cours	AV	744 256	AW	744 256
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	34 149	CV	34 149
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH		BI	
		TOTAL (II)	BJ	7 238 457	BK 4 575 620	2 662 837
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	925	BM	925
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	700	BW	700
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 966 740	BY 1 710 478	2 256 262
		Autres créances (3)	BZ	352 139	CA	352 139
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	800 000	CE	800 000
		Disponibilités	CF	390 848	CG	390 848
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 001	CI	1 001
		TOTAL (III)	CJ	5 512 352	CK 1 710 478	3 801 875
		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	12 750 809	1A 6 286 098	6 464 711

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 528 942

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

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

© Sage

N° 2051-SD2024

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : LOCALIS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 243 918)	DA	243 918
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	24 391
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 188 322
	Report à nouveau	DH	962
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(145 513)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	831 511
	TOTAL (I)	DL	3 143 591
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	11 554
	Provisions pour charges	DQ	27 236
	TOTAL (III)	DR	38 790
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	174 006
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 338 765
	Dettes fiscales et sociales	DY	751 530
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	7 200
	Autres dettes	EA	10 830
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 282 330
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 464 711

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	3 268 502
(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

N° 2053-SD2024

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise LOCALIS — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	(198 044)
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 119 973
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	922 929
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	292 684
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	540 753
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	833 437
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	89 492
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(19 154)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 851 767
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 997 280
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(145 513)

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)	1G	
(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)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	99 425
(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	24 770
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(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	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

© Sage

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

N° 2052-SD2024

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

Désignation de l'entreprise : LOCALIS — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	240 342	FB	FC	240 342
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	5 358 857	FH	FI	5 358 857
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 599 199	FK	FL	5 599 199
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	286 728
	Autres produits (1) (11)				FQ	18
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	5 885 945
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	125 093
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	1 028
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	2 090 680
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	73 195
	Salaires et traitements*				FY	1 632 818
	Charges sociales (10)				FZ	401 762
	DOTATIONS D' EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)	HS			GA	1 524 601
	DOTATIONS D' EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D' EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	124 495
	DOTATIONS D' EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	13 096
	Autres charges (12)				GE	195 601
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	6 182 368
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(296 423)
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	42 892
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	42 892
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	629
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	629
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	42 263
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(254 159)

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

© Sage

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Compta & Audit SARL
Société d'Expertise Comptable
Société de Commissariat aux Comptes

SAS LOCALIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31décembre 2024
SAS LOCALIS
15, rue de Derrière la Montagne – EAE La Tuilerie
77500 CHELLES
Ce rapport contient 17 pages

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

SAS LOCALIS

Siège social : 15, rue de Derrière la Montagne – EAE La Tuilerie 77500 CHELLES
Capital social : € 243 918

Exercice clos le 31 décembre 2024

Assemblée Générale du 27 Juin 2025

A L'associé unique,

Opinion

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

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.

Fondement de l'opinion

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 du commissaire 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 des commissaires aux comptes , sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

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 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.

La note de l'annexe « II-c) Immobilisations financières « expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation. Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société décrites en annexe sur la base des éléments disponibles à ce jour.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Responsabilités du commissaire 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

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

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.823-10-1 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.

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Lille, le 27 Juin 2025

Compta& Audit

Marie-Hélène Peyrot
Gérant

DocuSigned by:
Marie-Hélène Peyrot
713470F366A041F...

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

SA LOCALIS

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	4 679	4 679		
Fonds commercial	56 406		56 406	56 406
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**61 085**	**4 679**	**56 406**	**56 406**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	423 657	388 132	35 525	45 739
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 805 864	2 566 978	238 886	345 405
Autres immobilisations corporelles	3 169 447	1 615 832	1 553 615	1 782 831
Immobilisations en cours	744 256		744 256	549 970
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**7 143 224**	**4 570 942**	**2 572 282**	**2 723 946**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	34 149		34 149	34 149
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	**34 149**		**34 149**	**34 149**
ACTIF IMMOBILISÉ	**7 238 457**	**4 575 620**	**2 662 837**	**2 814 501**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	925		925	1 953
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	**925**		**925**	**1 953**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	700		700	700
Créances clients et comptes rattachés	3 966 740	1 710 478	2 256 262	2 570 654
Autres créances	352 139		352 139	292 229
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**4 319 579**	**1 710 478**	**2 609 101**	**2 863 584**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	800 000		800 000	800 000
Disponibilités	390 848		390 848	675 940
Charges constatées d'avance	1 001		1 001	1 010
TOTAL disponibilités et divers :	**1 191 849**		**1 191 849**	**1 476 950**
ACTIF CIRCULANT	**5 512 352**	**1 710 478**	**3 801 875**	**4 342 487**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**12 750 809**	**6 286 098**	**6 464 711**	**7 156 987**

© Sage

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Bilan Passif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

SA LOCALIS

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	243 918	243 918	243 918
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			24 391	24 391
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 188 322	2 604 000
Report à nouveau			962	962
Résultat de l'exercice			(145 513)	(415 678)
		TOTAL situation nette :	**2 312 080**	**2 457 593**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			831 511	885 531
		CAPITAUX PROPRES	**3 143 591**	**3 343 124**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			11 554	
Provisions pour charges			27 236	25 715
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**38 790**	**25 715**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			174 006	146 478
		TOTAL dettes financières :	**174 006**	**146 478**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			2 338 765	2 630 971
Dettes fiscales et sociales			751 530	925 011
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			7 200	7 200
Autres dettes			10 830	78 489
		TOTAL dettes diverses :	**3 108 324**	**3 641 671**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**3 282 330**	**3 788 149**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**6 464 711**	**7 156 987**

© Sage

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Compte de Résultat (Première Partie)

SA LOCALIS

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	240 342		240 342	515 850
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 358 857		5 358 857	5 289 909
Chiffres d'affaires nets	**5 599 199**		**5 599 199**	**5 805 759**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			286 728	315 739
Autres produits			18	24
PRODUITS D'EXPLOITATION			**5 885 945**	**6 121 522**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 093	151 170
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			1 028	73
Autres achats et charges externes			2 090 680	2 011 281
TOTAL charges externes :			**2 216 801**	**2 162 524**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			73 195	79 342
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 632 818	1 648 529
Charges sociales			401 762	379 588
TOTAL charges de personnel :			**2 034 580**	**2 028 116**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 524 601	1 350 780
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			124 495	356 982
Dotations aux provisions pour risques et charges			13 096	
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 662 191**	**1 707 762**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			195 601	340 563
CHARGES D'EXPLOITATION			**6 182 368**	**6 318 308**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(296 423)**	**(196 786)**

© Sage

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SA LOCALIS

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(296 423)**	**(196 786)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		4 944
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	42 892	13 140
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	42 892	**18 084**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	629	(331)
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	629	**(331)**
RÉSULTAT FINANCIER	**42 263**	**18 415**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(254 159)**	**(178 371)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(198 044)	826 217
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	1 250
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 119 973	763 294
	922 929	**1 590 762**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	292 684	295 154
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	540 753	1 532 915
	833 437	**1 828 068**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**89 492**	**(237 307)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(19 154)	
TOTAL DES PRODUITS	**6 851 767**	**7 730 368**
TOTAL DES CHARGES	**6 997 280**	**8 146 046**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(145 513)**	**(415 678)**

© Sage

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **6 464 711 €** et le résultat net comptable est une perte de **145 513 €**.

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

I. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

- Eléments significatifs intervenus au cours de l'exercice :

  Néant

- Eléments significatifs intervenus depuis la clôture de l'exercice :

  Néant

II. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Les comptes annuels sont présentés sous la même forme que ceux de l'exercice précédent et conformément aux règles de bases suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A. Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

B. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

C. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Selon les normes professionnelles, les durées sont les suivantes :

- Vêtements professionnels : linéaire 30 mois
- Linge plat : linéaire 24 mois
- Tapis et Hygiène : linéaire 36 mois

Les immobilisations corporelles relatives au linge sont sorties de l'actif lorsqu'elles sont totalement amorties (fin de vie statistique).

Pour les autres immobilisations, les durées moyennes d'amortissements sont :

- Agencements et aménagements des constructions 8 à 10 ans
- Matériel et Outillage industriel 3 à 15 ans
- Matériel de transport 4 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans

D. Immobilisations financières

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Ils font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valeur est supérieure à la quote-part de leurs capitaux propres.

E. Stocks

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

F. Créances

Lorsque le recouvrement s'avère problématique, elles font l'objet d'une provision déterminée au cas par cas en fonction des perspectives de recouvrement, et plus particulièrement :

- créances liées à des procédures collectives (#416) : provisionnées à 100%,
- créances liées à des dossiers contentieux (#417) : l'indemnité de rupture (du fait de son assimilation à une clause pénale) est provisionnée à 100% et les factures de rachats & manquants sont provisionnées à 50% (du fait des statistiques sur les récentes décisions de justice intervenues),
- créances liées à des dossiers litigieux (#411) : provisionnées au cas par cas.

G. Valeurs mobilières de placement

Néant

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

III. INFORMATIONS RELATIVES A L'ACTIF DU BILAN

A. Etat de l'actif immobilisé

Actif immobilisé	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Immobilisations incorporelles	61 085			61 085
Immobilisations corporelles	6 945 550	1 584 237	1 386 563	7 143 224
Immobilisations financières	34 149			34 149
Total	**7 040 783**	**1 584 237**	**1 386 563**	**7 238 457**

* Dont fond Commercial évalué à 56 406 euros.
** Parts des immobilisations financières des entreprises liées représentent 100 % (voir VI.H)

B. Etat des amortissements

Amortissement et provisions	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Immobilisations incorporelles	4 679			4 679
Immobilisations corporelles	4 221 603	1 619 092	1 269 754	4 570 942
Total	**4 226 282**	**1 619 092**	**1 269 754**	**4 575 620**

C. Etat des provisions

Provisions	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Pour dépréciation de l'actif immobilisé				
Pour dépréciation de l'actif circulant	2 289 330	264 585	846 438	1 710 478
Total	**2 289 330**	**264 585**	**846 438**	**1 710 478**

D. Etat des créances

Créances	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an
Autres immos financières			
Clients et comptes rattachés	3 966 740	3 437 798	528 942
Créances sociales et fiscales	298 164	298 164	
Groupe et associés	48 715	48 715	
Autres créances et CCA	8 233	8 233	
Total	**4 321 851**	**3 792 909**	**528 942**

E. Les charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont de 1 001 € et ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

F. Les produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant brut
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	7 013
Clients - Factures à établir	437 742
Etat - produit a recrvoir	33 205
Intérêts courus à recevoir	5 713
Total	**483 673**

IV. INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF DU BILAN

A. Composition du capital social

Mouvements de l'année	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Parts en début d'exercice	16 000	15,245	243 918
Parts émises ou variation du nominal			-
Parts remboursées ou annulées			-
Parts en fin d'exercice	**16 000**	**15,245**	**243 918**

B. Variation des capitaux Propres

Les capitaux propres sont passés de 3 343 124 € à 3 143 591 € :

- résultat 2024 : - 145 513 €
- variation des provisions réglementées : - 54 019 €
- Dividendes distribués : 0 €

C. Etat des provisions

Provisions	31/12/2023	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Provisions réglementées	885 531	400 683	454 703	831 511
Provisions pour litige		11 554		11 554
Pour risques et charges	25 715	1 521		27 236
Total	**911 246**	**413 758**	**454 703**	**870 301**

Les provisions réglementées sont composées à 100% par des amortissements dérogatoires en application de la note DGI du 08/12/1980.

Les provisions pour litige sont des provisions pour risque de Prud'homme. Un salarié est concerné par cette proivision.

Les provisions pour risques et charges sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Le poste provision pour risques et charges au 31/12/2024 correspond à la provision des indemnités pour départ à la retraite qui s'élève à 27 236 €.

D. Etat des dettes

Dettes	Montant Brut	A moins d'un an	de 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Autres dettes financières	13 828		13 828	
Fournisseurs	2 338 765	2 338 765		
Dettes fiscales et sociales	751 530	751 530		
Dettes sur immobilisations	7 200	7 200		
Groupes et associés	160 179	160 179		
Autres dettes	10 830	10 830		

E. Avances et engagements de retraite au profit des dirigeants

Aucune avance, aucun crédit, aucune rémunération n'a été consentie aux dirigeants sociaux au cours de l'exercice. De plus, aucun engagement de retraite n'a été contracté au profit des dirigeants au cours de l'exercice.

F. Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant brut
Fournisseurs - Fact non parvenues	298 680
Clients - Avoir à établir	10 715
Provision pour congés payés	77 406
Primes personnel à payer	1 496
Charges sur provision congés payés	17 060
Provision charges /primes	330
Organismes sociaux	7 543
Etat à payer	32 410
Intérêts à payer	629
Total	**446 270**

G. Les produits constatés d'avance

Néant

V. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

A. Ventilation du chiffre d'affaires

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Part
Ventes France	240 342	4,29%
Prestations de Services France	5 358 857	95,71%
Total	**5 599 199**	**100%**

B. Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Nature du Résultat	Avant Impôt	Impôt	Après Impôt
Résultat courant	-254 159	-19 154	-235 005
Résultat Exceptionnel	89 492		89 492
Total	**-164 667**		**-145 513**

La situation fiscale différée résulte des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable de produits et de charges. Selon la nature des décalages, l'effet de ces impôts différés, qui en application des dispositions du plan comptable ne sont pas comptabilisés, sera d'alléger ou d'accroître la charge future d'impôt. Les montants des Impôts différés actif (allégement de la charge future d'impôt) à la clôture de l'exercice sont estimés à 6 809 € (taux global de 25 %).

C. Charges et produits exceptionnels

Eléments exceptionnels	Charges	Produits
Sur opérations de gestion	292 684	-198 044
Sur opérations en capital		1 000
Reprises provisions et transferts de charges		1 119 973
Dotation amortissements et provisions	540 753	
Total	**833 437**	**922 929**

VI. AUTRES INFORMATIONS

A. Engagements donnés

Néant

B. Engagements reçus

Cautions limitées personnelles et solidaires reçue de la SAS Alice auprès du Crédit Lyonnais : garantie de découvert : 304 898 €

C. Informations relatives au crédit bail

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

Néant

D. Effectif moyen

L'effectif au 31 décembre 2024 est de 68 personnes.

E. Indemnité Départ en Retraite

La société utilise la méthode préférentielle.

Au 31/12/2024 le montant de la provision comptabilisée est de 27 236 € (avant impact de l'impôt).

Paramètres retenus :
- Taux d'actualisation : 3.38 %
- Taux de turn-over : 10 %
- Taux augmentation des salaires : 1.50 %
- Taux de charges sociales : taux réel

F. Aspects environnementaux

- Aucune dépense significative n'a été engagée au cours de l'exercice.
- Aucune aide significative n'a été reçue au cours de l'exercice.

G. Entreprises liées

Entités	Produits	Charges	Créances	Dettes
ALICE	0	5097,51		144634,69
ARIANE	0	780,54		12622,7
BNE	16 065,73	25 302,63	19 278,88	120 700,01
DS	78,54	1 440,27	94,25	1 813,30
ETOILE	-00	4 200,00		2 100,00
KLEIN	5 355,25	-00	6 426,30	
LOSA	2 964,00	-00	1 482,00	
NICOMAX	1 478,47	56 328,89	50 504,63	12 348,32
PERICA	-00	125 602,00		88 496,28
SAS SDEZ	-00	679 331,25		658 438,62
SATEL	-00	16 288,70		16 636,42
SNC SDEZ	-00	84 846,97		776 124,15
Total	**25 941,99**	**999 218,76**	**77 786,06**	**1 833 914,49**

Docusign Envelope ID: CF61C6BE-9159-4F57-A83B-CB0B80496BC4

H. Tableau des filiales et des participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part détenue	Valeur brute des titres détenus	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
SARL PERICA	286 702	55,00%	34 149	191 232	23 510

I. Société consolidante

S.A.S. SA SDEZ
Z.A. Ravennes les Francs
Avenue Jean Perrin
59 910 - Bondues