Bilan

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
ACTIF IMMOBILISE					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	497 052	494 553	2 499	34 548	- 32 049
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 162 727	327 522	835 205	600 273	234 932
Installations techniques, matériel et outillage industriels	623 411	406 868	216 543	231 768	- 15 225
Autres immobilisations corporelles	720 683	620 361	100 323	180 039	- 79 716
Immobilisations en cours				30 731	- 30 731
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 022		3 022	3 022	
Prêts					
Autres immobilisations financières	169 471		169 471	137 683	31 788
TOTAL (I)	**3 176 367**	**1 849 303**	**1 327 063**	**1 218 063**	**109 000**
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				2 996	- 2 996
Clients et comptes rattachés	2 170 086	26 135	2 143 951	2 010 927	133 024
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	49 455		49 455	93 220	- 43 765
. Personnel	900		900	400	500
. Organismes sociaux	4 020		4 020	1 078	2 942
. Etat, impôts sur les bénéfices	127 087		127 087	233 058	- 105 971
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 475		17 475	32 954	- 15 479
. Autres	10 899		10 899	13 775	- 2 876
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	746 532		746 532	503 553	242 979
Disponibilités	399 794		399 794	236 007	163 787
Charges constatées d'avance	134 420		134 420	226 425	- 92 005
TOTAL (II)	**3 660 668**	**26 135**	**3 634 533**	**3 354 394**	**280 139**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**6 837 035**	**1 875 438**	**4 961 596**	**4 572 456**	**389 140**

Certifié conforme

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé : 300 000 Euros)	300 000	300 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	30 000	30 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 114 845	599 061	515 784
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	498 802	515 784	- 16 982
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**1 943 647**	**1 444 845**	**498 802**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	52 000	60 000	- 8 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**52 000**	**60 000**	**- 8 000**
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	106 875		106 875
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 500 000	1 600 000	- 100 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 798	367 078	- 150 280
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	284 819	266 876	17 943
. Organismes sociaux	308 899	255 699	53 200
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	526 695	427 704	98 991
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	16 836	17 278	- 442
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 027	132 977	- 127 950
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**2 965 950**	**3 067 612**	**- 101 662**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**4 961 596**	**4 572 456**	**389 140**

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 4 961 596,39 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 498 802,10 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.

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, selon :

- les principes comptables généraux du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissements desdits comptes annuels,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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

- Immobilisations 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 :

certifié conforme

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 incorporelles :

L'évaluation du fonds de commerce est basée sur la méthode indiciaire, consistant à appliquer au chiffre d'affaires annuel un coefficient de marché en vigueur dans la profession, plus ou moins élevé selon la rentabilité des activités.
La valeur d'inventaire du fonds de commerce est revue de façon régulière pour tenir compte des circonstances pouvant modifier de façon sensible les critères objectifs retenus pour leur évaluation.
Lorsque la valeur d'inventaire du fonds de commerce est inférieure à la valeur comptable de manière durable, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée à ce titre, il n'est pas amorti

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.

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.

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			
Autres immobilisations incorporelles	497 052		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	817 424		345 303
Installations techniques, matériel et outillages industriels	566 353		57 058
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	548 741		16 096
Matériel de bureau, informatique, mobilier	229 928		65 561
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	30 731		
Avances et acomptes			
TOTAL	**2 193 177**		**484 018**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	3 022		
Prêts et autres immobilisations financières	137 683		42 513
TOTAL	**140 705**		**42 513**
TOTAL GENERAL	**2 830 933**		**526 531**

	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				
Autres immobilisations incorporelles			497 052	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			1 162 727	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			623 411	
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport		139 643	425 194	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			295 489	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		30 731		
Avances et acomptes				
TOTAL		**170 374**	**2 506 821**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			3 022	
Prêts et autres immobilisations financières		10 724	169 471	
TOTAL		**10 724**	**172 493**	
TOTAL GENERAL		**181 098**	**3 176 367**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	462 504	32 048		494 553
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	217 152	111 362		327 522
Installations techniques, matériel et outillages industriels	334 585	72 260		406 868
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	425 697	100 290	135 663	390 267
Matériel de bureau, informatique, mobilier	172 933	57 143		230 093
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**1 150 366**	**341 055**	**135 663**	**1 354 750**
TOTAL GENERAL	**1 612 871**	**373 103**	**135 663**	**1 849 303**

	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	32 048				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	111 362				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	72 260				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	100 290				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	57 143				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**341 055**				
TOTAL GENERAL	**373 103**				

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	169 471		169 471
Clients douteux ou litigieux	31 362	31 362	
Autres créances clients	2 138 724	2 138 724	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	900	900	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 020	4 020	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	127 087	127 087	
- T.V.A	17 475	17 475	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	10 899	10 899	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	49 455	49 455	
Charges constatées d'avance	134 420	134 420	
TOTAL GENERAL	**2 683 813**	**2 514 342**	**169 471**
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	106 875	106 875		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	216 798	216 798		
Personnel et comptes rattachés	284 819	284 819		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	308 899	308 899		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	526 695	526 695		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	16 836	16 836		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 500 000	1 500 000		
Autres dettes	5 027	5 027		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 965 950**	**2 965 950**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	112 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 625			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

GEORGES
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 300 000 euros
Siège social : 14 rue Franklin
33530 BASSENS
827 935 669 RCS BORDEAUX

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 JUIN 2025

Exercice clos le 31 décembre 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

[…]

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 498 802,10 euros, de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 498 802,10 euros
- En totalité au compte « **autres réserves** » 498 802,10 euros

[…]

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Karine DA SILVA
Présidente

