Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

ESTAN
Société par actions simplifiée
au capital de 37 000 euros
Siège social : Zone d'Activité Commerciale des Landes, 31800 ESTANCARBON
418 480 653 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 209 232,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**209 232,08 euros**
Prélèvement sur le compte « Autres réserves »	153 377,78 euros
Solde	362 609,86 euros
A titre de dividendes Soit environ 725,22 euros par action	362 609,86 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 362 609,86 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
310 000 euros, soit 620 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 310 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
562 000 euros, soit 1 124 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 562 000 euros

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:
GASCON Xavier
EE653C591CFF4E4...

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 215	1 215		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 010 013	867 921	142 092	176 695
Autres immobilisations corporelles	1 073 152	1 000 523	72 629	94 848
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				442 231
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				7 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**2 084 380**	**1 869 659**	**214 721**	**720 774**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	29 062		29 062	20 327
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	996		996	
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				1 423
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	156 911		156 911	131 882
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	613 200		613 200	1 123 942
Charges constatées d'avance (3)	9 770		9 770	11 146
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**809 938**		**809 938**	**1 288 719**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 894 318**	**1 869 659**	**1 024 659**	**2 009 494**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

DocuSigned by:
GASCOIN Xavier
EE653C591CFF4E4...

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	153 378	67 274
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	209 232	86 104
SITUATION NETTE	403 310	194 078
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**403 310**	**194 078**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	4 779	3 402
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**4 779**	**3 402**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 404	170 819
Emprunts et dettes financières diverses (3)	603	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	157 902	110 395
Fournisseurs, factures non parvenues	41 840	41 218
Dettes fiscales et sociales	246 821	193 797
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		9 309
Autres dettes		1 286 475
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**616 570**	**1 812 014**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 024 659**	**2 009 494**
(1) Dont à plus d'un an	*97 460*	*102 512*
(1) Dont à moins d'un an	*519 110*	*1 709 502*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	3 893 076	100	3 909 707	100	-16 631	
Montant net du chiffre d'affaires	**3 893 076**	**100**	**3 909 707**	**100**	**-16 631**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	112 444	3	86 940	2	25 505	29
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 005 520**	**103**	**3 996 647**	**102**	**8 873**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 039 108	27	1 079 324	28	-40 216	-4
Variation de stocks	-8 735		-331		-8 404	
Autres achats et charges externes	1 259 143	32	1 235 446	32	23 697	2
Impôts, taxes et versements assimilés	54 437	1	59 101	2	-4 665	-8
Salaires et traitements	913 616	23	948 586	24	-34 970	-4
Charges sociales	199 202	5	206 029	5	-6 827	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	112 051	3	112 515	3	-464	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			25 064	1	-25 064	-100
Dotations aux provisions	1 378				1 378	
Autres charges	220 254	6	192 980	5	27 273	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**3 790 453**	**97**	**3 858 715**	**99**	**-68 262**	**-2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**215 067**	**6**	**137 932**	**4**	**77 135**	**56**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 448	1	24 632	1	27 816	113
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**52 448**	**1**	**24 632**	**1**	**27 816**	**113**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	64 764	2	58 592	1	6 172	11
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**64 764**	**2**	**58 592**	**1**	**6 172**	**11**
RÉSULTAT FINANCIER	**-12 316**		**-33 960**	**-1**	**21 644**	**64**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**202 751**	**5**	**103 972**	**3**	**98 779**	**95**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	76 883	2	4 692		72 191	
Sur opérations en capital	7 000		3 929		3 072	78
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**83 883**	**2**	**8 620**		**75 263**	**873**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 469		2 910		5 559	191
Sur opérations en capital	7 000		3 000		4 000	133
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**15 469**		**5 910**		**9 559**	**162**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**68 414**	**2**	**2 710**		**65 704**	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	61 933	2	20 578	1	41 355	201
TOTAL DES PRODUITS	**4 141 852**	**106**	**4 029 900**	**103**	**111 952**	**3**
TOTAL DES CHARGES	**3 932 620**	**101**	**3 943 796**	**101**	**-11 176**	
Bénéfice ou Perte	**209 232**	**5**	**86 104**	**2**	**123 128**	**143**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NS	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NS	
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES		NS	

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 024 659.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 209 232.08 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Estan a reçu une indemnité transactionnelle de 70 980€ suite à un litige. Cette indemnité est comptabilisée en produits exceptionnels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	4 à 10 ans
- Logiciels	1 an
- Agencements Installations div.	5 à 10 ans
- Mobilier matériel de bureau	2 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

CRÉANCES

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

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	1 215		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 002 069		51 140
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		725 125		2 076
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		360 131		2 013
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 087 326		55 229
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		442 231		
	Autres titres immobilisés		7 000		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	449 231		
		TOTAL GENERAL	2 537 771		55 229

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			1 215	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			43 196	1 010 013	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			400	726 801	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			15 794	346 350	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		59 390	2 083 164	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			442 231		
	Autres titres immobilisés			7 000		
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		449 231		
		TOTAL GENERAL		508 621	2 084 379	

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		1 215			1 215
TOTAL		1 215			1 215
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		825 374	85 743	43 196	867 921
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	661 500	11 581	400	672 681
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	328 909	14 727	15 794	327 842
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 815 783	112 051	59 390	1 868 444
TOTAL GENERAL		**1 816 998**	**112 051**	**59 390**	**1 869 659**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		23 581	23 581	
Primes de remboursement des obligations				

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles — Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et mob. informatique				
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
Immobs financières — Titres mis en équivalence				
Immobs financières — Titres de participations				
Immobs financières — Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision correspond aux avantages clients liés au programme de fidélité.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 401.60	1 377.82			4 779.42
TOTAL	**3 401.60**	**1 377.82**			**4 779.42**

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :			
d'exploitation		1 377.82	25 064.00
financières			
exceptionnelles			

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 118	3 118	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 461	2 461	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		152 328	152 328	
	Charges constatées d'avance		9 770	9 770	
	TOTAUX		**167 677**	**167 677**	

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 770
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**9 770**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	80 386
Disponibilités	
TOTAL	**80 386**

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	169 404	71 945	97 460	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	199 742	199 742		
Personnel & comptes rattachés	138 988	138 988		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	62 478	62 478		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices	25 995	25 995		
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	8 633	8 633		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	10 727	10 727		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	603	603		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**616 570**	**519 110**	**97 460**	

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	73 601
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	75 108
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 840
Dettes fiscales et sociales	105 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**147 607**

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 437	3 400
TOTAL	**3 437**	**3 400**

Docusign Envelope ID: 35AA674A-5B34-45B2-A764-BED169A994DE

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	**36.00**	**36.90**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
EFFECTIF MOYEN	36.00	36.90
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

BDAC

Bourdalé Dufau Audit & Conseils
22, avenue Édouard VII - 64000 Pau I 05 59 11 20 20
bdac@bdac-jpa.com I www.bdac-jpa.com

ESTAN S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

ESTAN S.A.S.
Siège social : Zone d'activité commerciale des Landes – 31800 Estancarbon
Capital social : 37 000 €uros

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

A l'associé unique de la société Estan S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ESTAN S.A.S. 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce. 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 de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice» de l'annexe des comptes annuels concernant l'indemnité transactionnelle reçue comptabilisée en produits exceptionnels.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce.

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

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 votre 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 d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce 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.

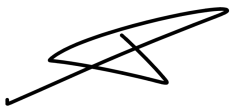
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes, nommé pour trois exercices, prévue à l'article L. 823-12-1 du code de commerce, 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.

Pau, le 27 juin 2025

Le Commissaire aux comptes
BOURDALE DUFAU AUDIT & CONSEILS



Pauline Faltrauer
Associée

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au 31/12/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 215	1 215		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 010 013	867 921	142 092	176 695
Autres immobilisations corporelles	1 073 152	1 000 523	72 629	94 848
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				442 231
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				7 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 084 380	1 869 659	214 721	720 774
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	29 062		29 062	20 327
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	996		996	
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				1 423
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	156 911		156 911	131 882
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	613 200		613 200	1 123 942
Charges constatées d'avance (3)	9 770		9 770	11 146
TOTAL ACTIF CIRCULANT	809 938		809 938	1 288 719
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 894 318	1 869 659	1 024 659	2 009 494

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 700	3 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	153 378	67 274
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	209 232	86 104
SITUATION NETTE	403 310	194 078
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	403 310	194 078
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	4 779	3 402
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	4 779	3 402
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 404	170 819
Emprunts et dettes financières diverses (3)	603	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	157 902	110 395
Fournisseurs, factures non parvenues	41 840	41 218
Dettes fiscales et sociales	246 821	193 797
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		9 309
Autres dettes		1 286 475
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	616 570	1 812 014
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 024 659	2 009 494
(1) Dont à plus d'un an	*97 460*	*102 512*
(1) Dont à moins d'un an	*519 110*	*1 709 502*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	3 893 076	100	3 909 707	100	-16 631	
Montant net du chiffre d'affaires	3 893 076	100	3 909 707	100	-16 631	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	112 444	3	86 940	2	25 505	29
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 005 520	103	3 996 647	102	8 873	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 039 108	27	1 079 324	28	-40 216	-4
Variation de stocks	-8 735		-331		-8 404	
Autres achats et charges externes	1 259 143	32	1 235 446	32	23 697	2
Impôts, taxes et versements assimilés	54 437	1	59 101	2	-4 665	-8
Salaires et traitements	913 616	23	948 586	24	-34 970	-4
Charges sociales	199 202	5	206 029	5	-6 827	-3
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	112 051	3	112 515	3	-464	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			25 064	1	-25 064	-100
Dotations aux provisions	1 378				1 378	
Autres charges	220 254	6	192 980	5	27 273	14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 790 453	97	3 858 715	99	-68 262	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	215 067	6	137 932	4	77 135	56
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 448	1	24 632	1	27 816	113
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	52 448	1	24 632	1	27 816	113
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	64 764	2	58 592	1	6 172	11
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	64 764	2	58 592	1	6 172	11
RÉSULTAT FINANCIER	-12 316		-33 960	-1	21 644	64
RÉSULTAT COURANT avant impôts	202 751	5	103 972	3	98 779	95
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	76 883	2	4 692		72 191	
Sur opérations en capital	7 000		3 929		3 072	78
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	83 883	2	8 620		75 263	873
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	8 469		2 910		5 559	191
Sur opérations en capital	7 000		3 000		4 000	133
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 469		5 910		9 559	162
RESULTAT EXCEPTIONNEL	68 414	2	2 710		65 704	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	61 933	2	20 578	1	41 355	201
TOTAL DES PRODUITS	4 141 852	106	4 029 900	103	111 952	3
TOTAL DES CHARGES	3 932 620	101	3 943 796	101	-11 176	
Bénéfice ou Perte	209 232	5	86 104	2	123 128	143

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 024 659.05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 209 232.08 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Estan a reçu une indemnité transactionnelle de 70 980€ suite à un litige. Cette indemnité est comptabilisée en produits exceptionnels.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	4 à 10 ans
- Logiciels	1 an
- Agencements Installations div.	5 à 10 ans
- Mobilier matériel de bureau	2 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 215		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 002 069		51 140
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		725 125		2 076
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		360 131		2 013
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 087 326		55 229
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		442 231		
	Autres titres immobilisés		7 000		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	449 231		
		TOTAL GENERAL	2 537 771		55 229

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 215	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			43 196	1 010 013	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			400	726 801	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			15 794	346 350	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		59 390	2 083 164	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			442 231		
	Autres titres immobilisés			7 000		
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL		449 231		
		TOTAL GENERAL		508 621	2 084 379	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

31/12/2024

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 215			1 215
TOTAL	1 215			1 215
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	825 374	85 743	43 196	867 921
Autres immobs corporelles — Inst. générales agencem. amén.	661 500	11 581	400	672 681
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et informatiq., mob.	328 909	14 727	15 794	327 842
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 815 783	112 051	59 390	1 868 444
TOTAL GENERAL	1 816 998	112 051	59 390	1 869 659

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. — Sur sol propre							
Constr. — Sur sol autrui							
Constr. — Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp. — Inst. gales, ag. am div							
A. Immo. corp. — Matériel transport							
A. Immo. corp. — Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp. — Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		23 581	23 581	
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

31/12/2024

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles — Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles — Matériel de transport				
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et mob. informatique				
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
Immobs financières — Titres mis en équivalence				
Immobs financières — Titres de participations				
Immobs financières — Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

PROVISIONS POUR RISQUES/CHARGES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision correspond aux avantages clients liés au programme de fidélité.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 401.60	1 377.82			4 779.42
TOTAL	3 401.60	1 377.82			4 779.42

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :			
d'exploitation		1 377.82	25 064.00
financières			
exceptionnelles			

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 118	3 118	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 461	2 461	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		152 328	152 328	
	Charges constatées d'avance		9 770	9 770	
	TOTAUX		167 677	167 677	

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 770
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	9 770

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	80 386
Disponibilités	
TOTAL	80 386

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	169 404	71 945	97 460	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		199 742	199 742		
Personnel & comptes rattachés		138 988	138 988		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		62 478	62 478		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	25 995	25 995		
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 633	8 633		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	10 727	10 727		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		603	603		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		616 570	519 110	97 460	

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	73 601
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	75 108
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 840
Dettes fiscales et sociales	105 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	147 607

HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPTES

31/12/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 437	3 400
TOTAL	3 437	3 400

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	36.00	36.90
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
EFFECTIF MOYEN	36.00	36.90
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		