SNML
Société par actions simplifiée au capital de 269 268,58 €
Siège social : La Butte d'Arvigny - Piste de Karting
77550 Moissy-Cramayel
334 305 521 RCS Melun

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale rappelle en tant que de besoin qu'aux termes de l'article 11 3 a) des statuts que les actions ADP2015 ont droit à un dividende annuel prioritaire et cumulatif, versé par préférence à toutes les autres actions de la Société, prélevé sur les sommes distribuables et versé dans les neufs mois suivant la date de clôture de chaque exercice social. Compte tenu de la situation économique de la Société, de pertes non intégralement résorbées et des discussions en cours au sujet du rachat des actions ADP2015, l'Assemblée Générale décide de surseoir au vote de ces dividendes prioritaires sous la condition d'un rachat des actions ADP2015 avant le 31 décembre 2025.

En conséquence, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 24 398,87 € de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice de 24 398,87 €

Est affecté

En totalité au compte « report à nouveau », pour absorption à due concurrence des pertes antérieures, Qui s'élève ainsi à -1 772 511,84 €.

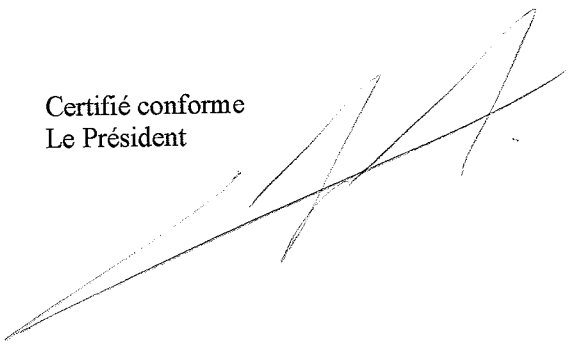
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Vote pour : 626 206 voix
Vote contre : 0 voix
Abstention : 0 voix

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés.

Certifié conforme
Le Président



SAS SNML

KARTLAND PISTE DE KARTING
77550 MOISSY CRAMAYEL
Siret : 334305521 00026

Comptes annuels

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Fertiliseurs d'entreprises



Certifié conforme à l'original

Exco Paris
Nexiom

Immeuble Cap Levant - 76 / 78 rue de Reuilly - 75012 Paris
T +33 (0)1 43 43 33 23 - F + 33(0)1 43 43 03 66
www.exconexiom.fr - www.excoparis.com

KRESTON INTERNATIONAL

EC

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	405 409	405 409		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 592	16 592		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 576 202	765 923	810 279	876 003
Installations techniques, matériel et outillage industriels	233 540	210 671	22 869	21 905
Autres immobilisations corporelles	2 129 629	988 608	1 141 022	564 734
Immobilisations corporelles en cours				101 640
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 696 800		1 696 800	1 696 800
Créances rattachées aux participations	53 377		53 377	27 477
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 677		52 677	52 677
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 164 226	2 387 203	3 777 023	3 341 235
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	265 176		265 176	328 102
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				26 380
Autres créances	210 169		210 169	165 090
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 536		10 536	40 777
Charges constatées d'avance (3)	4 288		4 288	5 183
TOTAL ACTIF CIRCULANT	490 169		490 169	565 531
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 654 395	2 387 203	4 267 193	3 906 766
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	269 269	269 269
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 983 334	3 983 334
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	118 458	118 458
Report à nouveau	-1 796 911	-1 879 642
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 399	82 731
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 607 548	2 583 149
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	751 259	623 003
Emprunts et dettes financières diverses (3)		9 666
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 521	70 436
Dettes fiscales et sociales	205 034	227 302
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	336 330	393 210
Produits constatés d'avance	3 500	
TOTAL DETTES	1 659 644	1 323 617
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 267 193	3 906 766
(1) Dont à plus d'un an (a)	434 466	396 375
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 225 179	927 242
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	93 045	81 263
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ec

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	320 544	611 371
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 143 497	2 173 619
Chiffre d'affaires net	2 464 040	2 784 990
Dont à l'exportation	*132 000*	
Production stockée		
Production immobilisée	86 004	101 640
Subventions d'exploitation	8 500	7 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		66 942
Autres produits	8 153	2 867
Total I	2 566 697	2 963 940
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	140 862	483 669
Variations de stock	-17 074	1 766
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	80 000	-32 851
Autres achats et charges externes (a)	1 113 847	1 129 832
Impôts, taxes et versements assimilés	-66 061	24 749
Salaires et traitements	804 027	822 952
Charges sociales	199 081	282 611
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	242 440	154 287
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	27 795	9 630
Total II	2 524 916	2 876 645
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	41 781	87 294
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2	1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	2	1
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	26 421	17 362
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	26 421	17 362
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-26 420	-17 361
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	15 361	69 933

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		14 482
Sur opérations en capital	28 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**28 000**	**14 482**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 685
Sur opérations en capital	18 962	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 962**	**1 685**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**9 038**	**12 797**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 594 699**	**2 978 423**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 570 300**	**2 895 692**
BENEFICE OU PERTE	**24 399**	**82 731**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ec

Comptes annuels

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Annexe

ec

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SNML

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 4 267 193 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 399 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles et Production immobilisée

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise , à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Production immobilisée :

La société constate en production immobilisée les coûts liés à la réalisation en interne des travaux d'entretiens, de remise en état et d'embellissements des pistes de karting et des installations. Ces travaux sont réalisés par des salariés de l'entreprise.
La valorisation de cette production immobilisée est faite sur la base des couts salariaux chargés, calculés sur un pourcentage du temps passés par les salariés à la réalisation de ces travaux ; ainsi que les matiéres consommables associées.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans

Annexe : Règles et méthodes comptables

* Matériel de transport : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 3 à 5 ans

Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.
Les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission ont été imputés sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance comptabilisés en charges.

Les frais sont amortis linéairement sur une durée de 5 ans.

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est alors constituée.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks sont revalorisés chaque année avec l'arrivée dans ces derniers des karts en leasing arrivés à échéance et intégrer en stocks à une valeur marchande.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	405 409			405 409
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 592			16 592
Immobilisations incorporelles	422 002			422 002
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 576 202			1 576 202
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	217 363	16 176		233 540
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 182 237	330 181		1 512 418
- Matériel de transport	165 636	422 940	39 200	549 376
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 203	3 633		67 836
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	101 640		101 640	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 307 281	772 930	140 840	3 939 371
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 724 277	25 900		1 750 177
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	52 677			52 677
Immobilisations financières	1 776 953	25 900		1 802 853
ACTIF IMMOBILISE	5 506 236	798 830	140 840	6 164 226

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		772 930	25 900	798 830
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		772 930	25 900	798 830
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		101 640		101 640
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		39 200		39 200
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		140 840		140 840

Frais d'établissement et immobilisations incorporelles

Ils sont totalement amortis au 31 décembre.

Annexe : Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Les chiffres mentionnés correspondent aux comptes 31 décembre 2024, non encore approuvés par l'assemblée générale au moment de l'établissement des présents comptes.

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DU DOMAINE D'ARVIGNY 94490 ORMESSON SUR MARN	**167 922**	**74 290**	**100,00**	**18 943**
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	**1 696 800**	**1 696 800**	**53 376**		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Annexe : Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	405 409			405 409
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 592			16 592
Immobilisations incorporelles	422 002			422 002
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	700 199	65 724		765 923
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	195 458	15 212		210 671
- Installations générales, agencements aménagements divers	741 755	74 548		816 303
- Matériel de transport	46 099	84 209	20 238	110 070
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 488	2 746		62 234
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 742 999	242 440	20 238	1 965 201
ACTIF IMMOBILISE	2 165 001	242 440	20 238	2 387 203

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	265 176	328 102		62 926
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	265 176	328 102		62 926
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 320 510 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	53 377		53 377
Autres	52 677		52 677
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	210 169	210 169	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 288	4 288	
Total	**320 510**	**214 457**	**106 053**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir - Degrevement CFE 2019 à 2024	46 326
Divers - produits à recevoir - Axa sinistre vol	47 694
Total	**94 020**

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 269 268,58 euros décomposé en 626 206 titres d'une valeur nominale de 0,43 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/09/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-1 879 642
Résultat de l'exercice précédent	82 731
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-1 796 911**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 796 911
Total des affectations	**-1 796 911**

Annexe : Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	269 269				269 269
Primes d'émission	3 983 334				3 983 334
Réserve légale	9 000				9 000
Réserves générales	118 458				118 458
Report à Nouveau	-1 879 642	-1 796 911	-1 796 911	-1 879 642	-1 796 911
Résultat de l'exercice	82 731	-82 731	24 399	82 731	24 399
Total Capitaux Propres	**2 583 149**	**-1 879 642**	**-1 772 512**	**-1 796 911**	**2 607 548**

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 659 644 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	93 045	93 045		
- à plus de 1 an à l'origine	658 214	223 748	372 335	62 131
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 521	363 521		
Dettes fiscales et sociales	205 034	205 034		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	336 330	336 330		
Produits constatés d'avance	3 500	3 500		
Total	**1 659 644**	**1 225 179**	**372 335**	**62 131**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	333 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	216 179			
(**) Dont envers les associés				

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs. factures non parvenue	54 073
Autres emprunts intérêts courus	434
Dettes prov./conges payes	69 616
Ch. soc. s/provision congÉs payÉs	24 913
Autres charges fiscales	9 029
Total	**158 065**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA - Albingia 2025	2 319		
CCA - Quatuar courtage 2025	1 286		
CCA - Grenke 1T2025	266		
CCA - LFT 2024-2025	418		
Total	**4 289**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
SRT Location 01/2025	3 500		
Total	**3 500**		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 943 026		1 943 026
Ventes de marchandises	188 544	132 000	320 544
Produits des activités annexes	200 471		200 471
TOTAL	**2 332 040**	**132 000**	**2 464 040**

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	16	
Ouvriers		
Total	**20**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
LCL - Pret PGE	*135 000*
LCL - Pret	*40 000*
Avals et cautions	**175 000**
Autres engagements reçus	
Total	**175 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Alexandre BRISSIER
Commissaire aux Comptes inscrit
à la Compagnie Régionale de Paris

118 Rue la Boetie
75008 Paris
Tel : 01.42.06.15.15
email : brissier@abdpconseils.fr

SNML
Société par actions simplifiée
Au capital de 269 268,58 €
Siège social : **La Butte d'Arvigny Piste de Karting**
77550 Moissy-Cramayel

334 305 521 RCS PARIS

Exercice clos le 31 Décembre 2024

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Alexandre BRISSIER
Commissaire aux Comptes inscrit
à la Compagnie Régionale de Paris

118 Rue la Boetie
75008 Paris
Tel : 01.42.06.15.15
email : brissier@abdpconseils.fr

SNML
Société par actions simplifiée
Au capital de 269 268,58 €
Siège social : **La Butte d'Arvigny Piste de Karting**
77550 Moissy-Cramayel

334 305 521 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2024

Paris, le 13 Juin 2025

Alexandre BRISSIER
Commissaire aux Comptes inscrit
à la Compagnie Régionale de Paris

118 Rue la Boetie
75008 Paris
Tel : 01.42.06.15.15
email : brissier@abdpconseils.fr

SNML
Société par actions simplifiée
Au capital de 269 268,58 €
Siège social : **La Butte d'Arvigny Piste de Karting**
77550 Moissy-Cramayel

334 305 521 RCS PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2024

A l'assemblée générale de la société SNML,

Opinion avec réserve

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

Sous les réserves décrites dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société SNML à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation des réserves

Réserve sur les Stocks de Marchandises

Les stocks de Marchandises au 31/12/2024 s'élèvent à 265 176 €.

Il ne nous a pas été communiqué le détail ou la justification précise de ces derniers.

Etant également rappelé que les stocks de l'année dernière avaient fait l'objet d'une réserve, nous ne sommes donc pas en mesure de nous prononcer sur le montant de « Variation de stocks » qui s'élève à 62 926 € en charges.

Pour ces raisons nous émettons une réserve sur les stocks.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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.

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 mes appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D. 441-4 du code de commerce.

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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 13 juin 2025



Le Commissaire aux Comptes

Alexandre BRISSIER

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	405 409	405 409		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 592	16 592		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 576 202	765 923	810 279	876 003
Installations techniques, matériel et outillage industriels	233 540	210 671	22 869	21 905
Autres immobilisations corporelles	2 129 629	988 608	1 141 022	564 734
Immobilisations corporelles en cours				101 640
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 696 800		1 696 800	1 696 800
Créances rattachées aux participations	53 377		53 377	27 477
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 677		52 677	52 677
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 164 226	2 387 203	3 777 023	3 341 235
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	265 176		265 176	328 102
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				26 380
Autres créances	210 169		210 169	165 090
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 536		10 536	40 777
Charges constatées d'avance (3)	4 288		4 288	5 183
TOTAL ACTIF CIRCULANT	490 169		490 169	565 531
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 654 395	2 387 203	4 267 193	3 906 766
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	269 269	269 269
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 983 334	3 983 334
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	118 458	118 458
Report à nouveau	-1 796 911	-1 879 642
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 399	82 731
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 607 548	2 583 149
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	751 259	623 003
Emprunts et dettes financières diverses (3)		9 666
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 521	70 436
Dettes fiscales et sociales	205 034	227 302
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	336 330	393 210
Produits constatés d'avance	3 500	
TOTAL DETTES	1 659 644	1 323 617
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 267 193	3 906 766
(1) Dont à plus d'un an (a)	434 466	396 375
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 225 179	927 242
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	93 045	81 263
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	**320 544**	**611 371**
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	**2 143 497**	**2 173 619**
Chiffre d'affaires net	**2 464 040**	**2 784 990**
Dont à l'exportation	*132 000*	
Production stockée		
Production immobilisée	**86 004**	**101 640**
Subventions d'exploitation	**8 500**	**7 500**
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		**66 942**
Autres produits	**8 153**	**2 867**
Total I	**2 566 697**	**2 963 940**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	**140 862**	**483 669**
Variations de stock	**-17 074**	**1 766**
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	**80 000**	**-32 851**
Autres achats et charges externes (a)	**1 113 847**	**1 129 832**
Impôts, taxes et versements assimilés	**-66 061**	**24 749**
Salaires et traitements	**804 027**	**822 952**
Charges sociales	**199 081**	**282 611**
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	**242 440**	**154 287**
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	**27 795**	**9 630**
Total II	**2 524 916**	**2 876 645**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**41 781**	**87 294**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	**2**	**1**
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**2**	**1**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	**26 421**	**17 362**
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**26 421**	**17 362**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-26 420**	**-17 361**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**15 361**	**69 933**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		14 482
Sur opérations en capital	28 000	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**28 000**	**14 482**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 685
Sur opérations en capital	18 962	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**18 962**	**1 685**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**9 038**	**12 797**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 594 699**	**2 978 423**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 570 300**	**2 895 692**
BENEFICE OU PERTE	**24 399**	**82 731**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Annexe

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SNML

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 4 267 193 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 399 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise , à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
* Constructions : 10 à 30 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 4 à 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
* Matériel de transport : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 3 à 5 ans

Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.
Les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission ont été imputés sur les primes d'émission et de fusion et en cas d'insuffisance comptabilisés en charges.

Annexe : Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est alors constituée.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les stocks sont revalorisés chaque année avec l'arrivée dans ces derniers des karts en leasing arrivés à échéance et intégrer en stocks à une valeur marchande.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	405 409			405 409
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 592			16 592
Immobilisations incorporelles	**422 002**			**422 002**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	1 576 202			1 576 202
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	217 363	16 176		233 540
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 182 237	330 181		1 512 418
- Matériel de transport	165 636	422 940	39 200	549 376
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 203	3 633		67 836
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	101 640		101 640	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 307 281**	**772 930**	**140 840**	**3 939 371**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 724 277	25 900		1 750 177
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	52 677			52 677
Immobilisations financières	**1 776 953**	**25 900**		**1 802 853**
ACTIF IMMOBILISE	**5 506 236**	**798 830**	**140 840**	**6 164 226**

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		772 930	25 900	798 830
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		772 930	25 900	798 830
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		101 640		101 640
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		39 200		39 200
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		140 840		140 840

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Annexe : Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI DU DOMAINE D'ARVIGNY 94490 ORMESSON SUR MARN			**100,00**	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	**405 409**			**405 409**
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	**16 592**			**16 592**
Immobilisations incorporelles	**422 002**			**422 002**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	**700 199**	**65 724**		**765 923**
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	**195 458**	**15 212**		**210 671**
- Installations générales, agencements aménagements divers	**741 755**	**74 548**		**816 303**
- Matériel de transport	**46 099**	**84 209**	**20 238**	**110 070**
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	**59 488**	**2 746**		**62 234**
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 742 999**	**242 440**	**20 238**	**1 965 201**
ACTIF IMMOBILISE	**2 165 001**	**242 440**	**20 238**	**2 387 203**

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	**265 176**	**328 102**		**62 926**
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
Total I	**265 176**	**328 102**		**62 926**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III				
Production stockée				

Annexe : Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 320 510 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	**53 377**		**53 377**
Prêts			
Autres	**52 677**		**52 677**
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	**210 169**	**210 169**	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	**4 288**	**4 288**	
Total	**320 510**	**214 457**	**106 053**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir - Degrevement CFE 2019 à 2024	**46 326**
Divers - produits à recevoir - Axa sinistre vol	**47 694**
Total	**94 020**

Annexe : Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 269 268,58 euros décomposé en 626 206 titres d'une valeur nominale de 0,43 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/09/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	**-1 879 642**
Résultat de l'exercice précédent	**82 731**
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**-1 796 911**
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	**-1 796 911**
Total des affectations	**-1 796 911**

Annexe : Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	269 269				269 269
Primes d'émission	3 983 334				3 983 334
Réserve légale	9 000				9 000
Réserves générales	118 458				118 458
Report à Nouveau	-1 879 642	-1 796 911	-1 796 911	-1 879 642	-1 796 911
Résultat de l'exercice	82 731	-82 731	24 399	82 731	24 399
Total Capitaux Propres	**2 583 149**	**-1 879 642**	**-1 772 512**	**-1 796 911**	**2 607 548**

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 659 644 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	93 045	93 045		
- à plus de 1 an à l'origine	658 214	223 748	372 335	62 131
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 521	363 521		
Dettes fiscales et sociales	205 034	205 034		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	336 330	336 330		
Produits constatés d'avance	3 500	3 500		
Total	**1 659 644**	**1 225 179**	**372 335**	**62 131**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	333 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	216 179			
(**) Dont envers les associés				

Annexe : Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs. factures non parvenue	54 073
Autres emprunts intérêts courus	434
Dettes prov./conges payes	69 616
Ch. soc. s/provision congÉs payÉs	24 913
Autres charges fiscales	9 029
Total	**158 065**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA - Albingia 2025	2 319		
CCA - Quatuar courtage 2025	1 286		
CCA - Grenke 1T2025	266		
CCA - LFT 2024-2025	418		
Total	**4 289**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
SRT Location 01/2025	3 500		
Total	**3 500**		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 943 026		1 943 026
Ventes de marchandises	188 544	132 000	320 544
Produits des activités annexes	200 471		200 471
TOTAL	**2 332 040**	**132 000**	**2 464 040**

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 20 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	16	
Ouvriers		
Total	**20**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
LCL - Pret PGE	*135 000*
LCL - Pret	*40 000*
Avals et cautions	**175 000**
Autres engagements reçus	
Total	**175 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	