Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

IDS
Société par actions simplifiée au capital de 870,22 euros
Siège social : 82 Rue Villeneuve
92110 CLICHY
794 416 081 RCS NANTERRE

EXTRAIT
DU PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

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

.....

(...)

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 575 314 euros de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice ..... 575 314 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur : ..... 165 548 euros
---
Pour former un bénéfice distribuable de : ..... 740 862 euros

Affectation :
A titre de dividendes : ..... 565 643 euros
Le solde, au compte « Autres réserves » : ..... 175 219 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 9 105 468 euros.

(...)

.....

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'original

La Présidente
ALIS MEDICAL
Représentée par Antoine FRANCOIS

Signé par :
Albert FRANCOIS
9812B373B1C1431...

Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

SAS IDS

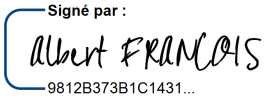
82 rue Villeneuve

92110 CLICHY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

Certifié conforme
La Présidente
ALIS MEDICAL
Représentée par Antoine FRANCOIS



FIDUCIAIRE DE LA SEINE

41 rue de Vivienne 75002 PARIS - Tel : 01 42 36 01 04

Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

BILAN ACTIF

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	411 632	273 798	137 834	116 197
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	84 361		84 361	49 087
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	22 304 079	17 250 072	5 054 007	4 754 707
Autres immobilisations corporelles	4 729 318	2 818 056	1 911 262	1 407 136
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 990		22 990	22 990
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	27 552 381	20 341 925	7 210 455	6 350 117
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 603 962		2 603 962	3 476 049
Avances et acomptes versés sur commandes	195 495		195 495	77 257
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	6 335 427	161 311	6 174 115	5 786 387
Autres créances (3)	870 163		870 163	1 144 277
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 184 760		1 184 760	791 579
Charges constatées d'avance (3)	2 245 592		2 245 592	378 361
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 435 398	161 311	13 274 087	11 653 910
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	40 987 778	20 503 236	20 484 542	18 004 027

(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 : 870)	870	870
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 929 293	8 929 293
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	87	87
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	165 548	780 582
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	575 314	1 386 472
SITUATION NETTE	9 671 111	11 097 304
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	9 671 111	11 097 304
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	154 511	213 811
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	154 511	213 811
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 675	3 877
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 519	3 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 704 512	5 136 555
Dettes fiscales et sociales	1 741 638	1 525 560
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	200 575	23 914
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	10 658 919	6 692 912
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	20 484 542	18 004 027

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an — *10 658 919* — *6 692 912*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT PAGE 1

	Du 01/01/24 au 31/12/24			Du 01/01/23 au 31/12/23
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	34 526 468		34 526 468	29 383 952
Production vendue (biens et services)	19 070 639		19 070 639	17 102 393
Montant net du chiffre d'affaires	53 597 107		53 597 107	46 486 345
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 833	39 333
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			590 827	281 290
Autres produits			4 189	7 040
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			54 208 956	46 814 009
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			24 873 678	23 407 758
Variation de stocks			872 087	-1 876 040
Achats de matières premières et autres approvisionnements			58 040	49 928
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			9 144 748	7 862 492
Impôts, taxes et versements assimilés			240 536	200 661
Salaires et traitements			9 680 189	8 154 533
Charges sociales			4 152 713	3 440 665
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 112 978	3 700 316
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			161 311	38 524
Dotations aux provisions			51 000	
Autres charges			70 389	6 491
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			53 417 668	44 985 328
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			791 287	1 828 681
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 PAGE 2

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 01/01/23 Au 31/12/23
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		27 718
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		27 718
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 532	3 006
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	8 532	3 006
RÉSULTAT FINANCIER	-8 532	24 711
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	782 756	1 853 392
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	70 907	31 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70 907	31 417
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	979	7 714
Sur opérations en capital	82 499	1 631
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		36 811
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	83 478	46 156
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-12 571	-14 739
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	194 871	452 181
TOTAL DES PRODUITS	54 279 863	46 873 143
TOTAL DES CHARGES	53 704 549	45 486 671
Bénéfice ou Perte	575 314	1 386 472

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

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	365 904,44		179 176,00
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	18 657 963,08		3 648 572,97
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	313 387,48		5 061,50
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	3 251 647,61		1 210 166,94
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	237 014,07		61 924,86
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	22 460 012,24		4 925 726,27
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	22 990,00		
	TOTAL	22 990,00		
	TOTAL GENERAL	22 848 906,68		5 104 902,27

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		49 087,00	495 993,44	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		2 457,00	22 304 079,05	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			318 448,98	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		349 884,42	4 111 930,13	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			298 938,93	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		352 341,42	27 033 397,09	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			22 990,00	
	TOTAL			22 990,00	
	TOTAL GENERAL		401 428,42	27 552 380,53	

ANNEXE

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	200 620,49	73 177,56		273 798,05
TOTAL	200 620,49	73 177,56		273 798,05
Terrains				
Constructions — Sur sol propre				
Constructions — Sur sol d'autrui				
Constructions — Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	13 903 255,86	3 349 272,71	2 457,00	17 250 071,57
Autres immobs corporelles — Inst. générales agencem. amén.	224 973,92	14 281,13		239 255,05
Autres immobs corporelles — Matériel de transport	2 029 082,44	634 245,90	267 385,14	2 395 943,20
Autres immobs corporelles — Mat. bureau et informatiq., mob.	140 857,20	42 000,26		182 857,46
Autres immobs corporelles — Emballages récupérables divers				
TOTAL	16 298 169,42	4 039 800,00	269 842,14	20 068 127,28
TOTAL GENERAL	16 498 789,91	4 112 977,56	269 842,14	20 341 925,33

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				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE

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		22 990,00		22 990,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		6 335 426,54	6 335 426,54	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		50 674,58	50 674,58	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	320 869,00	320 869,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	468 896,17	468 896,17	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		29 723,27	29 723,27	
	Charges constatées d'avance		2 245 591,71	2 245 591,71	
	TOTAUX		9 474 171,27	9 451 181,27	22 990,00

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: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

ANNEXE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 245 591,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 245 591,71

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	127 954,34
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	127 954,34

Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

ANNEXE

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	4 674,55	4 674,55		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		8 704 512,22	8 704 512,22		
Personnel & comptes rattachés		678 369,22	678 369,22		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		779 935,40	779 935,40		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	66 994,90	66 994,90		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	216 338,53	216 338,53		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		7 519,15	7 519,15		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		200 575,48	200 575,48		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		10 658 919,45	10 658 919,45		

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

Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

ANNEXE

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	4 674,55
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 634,35
Dettes fiscales et sociales	1 012 125,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	150 000,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 338 434,40

Docusign Envelope ID: F4BA4C5C-AD8E-4E6A-9FF6-3EB6D5875F2A

ANNEXE

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 193 966,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,38 %

Les autres éléments de valorisation sont :

- départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein,
- progression de la masse salriale moyenne 1%.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les éventuels autres engagements qui ne sont pas mentionnés dans la présente annexe ne sont pas recensés.

AZURYS
Commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SAS IDS

Siège Social : 82 rue Villeneuve - 92110 CLICHY
Société par actions simplifiée au capital de 870,22 Euros
794 416 081 RCS NANTERRE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

*Bureaux et siège social : 18 boulevard Montmartre - 75009 PARIS - Téléphone : **01.48.01.68.68***
e-mail : phitran860@wanadoo.fr / azurys7515@gmail.com
SAS au capital de 10 000 €uros
RCS PARIS 904 633 310 – SIRET 904633310 00019 – FR89904633310

AZURYS
Commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société IDS 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.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités, qui nous incombent en vertu de ces normes, sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. 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, 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.

IV. Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

VI. 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 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 ;

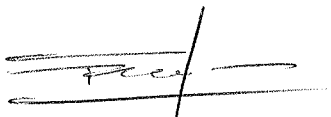
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- 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 5 mai 2025



Phi Dominic TRAN
Président de la Société AZURYS
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/24 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	411 632	273 798	137 834	116 197
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	84 361		84 361	49 087
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	22 304 079	17 250 072	5 054 007	4 754 707
Autres immobilisations corporelles	4 729 318	2 818 056	1 911 262	1 407 136
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	22 990		22 990	22 990
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**27 552 381**	**20 341 925**	**7 210 455**	**6 350 117**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 603 962		2 603 962	3 476 049
Avances et acomptes versés sur commandes	195 495		195 495	77 257
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	6 335 427	161 311	6 174 115	5 786 387
Autres créances (3)	870 163		870 163	1 144 277
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 184 760		1 184 760	791 579
Charges constatées d'avance (3)	2 245 592		2 245 592	378 361
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**13 435 398**	**161 311**	**13 274 087**	**11 653 910**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**40 987 778**	**20 503 236**	**20 484 542**	**18 004 027**

(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 : 870)	870	870
Primes d'émission, de fusion, d'apport	8 929 293	8 929 293
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	87	87
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	165 548	780 582
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	575 314	1 386 472
SITUATION NETTE	9 671 111	11 097 304
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**9 671 111**	**11 097 304**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	154 511	213 811
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**154 511**	**213 811**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 675	3 877
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 519	3 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 704 512	5 136 555
Dettes fiscales et sociales	1 741 638	1 525 560
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	200 575	23 914
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**10 658 919**	**6 692 912**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**20 484 542**	**18 004 027**
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	*10 658 919*	*6 692 912*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT PAGE 1

	Du 01/01/24 au 31/12/24			Du 01/01/23 au 31/12/23
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	34 526 468		34 526 468	29 383 952
Production vendue (biens et services)	19 070 639		19 070 639	17 102 393
Montant net du chiffre d'affaires	**53 597 107**		**53 597 107**	**46 486 345**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 833	39 333
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			590 827	281 290
Autres produits			4 189	7 040
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**54 208 956**	**46 814 009**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			24 873 678	23 407 758
Variation de stocks			872 087	-1 876 040
Achats de matières premières et autres approvisionnements			58 040	49 928
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			9 144 748	7 862 492
Impôts, taxes et versements assimilés			240 536	200 661
Salaires et traitements			9 680 189	8 154 533
Charges sociales			4 152 713	3 440 665
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 112 978	3 700 316
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			161 311	38 524
Dotations aux provisions			51 000	
Autres charges			70 389	6 491
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**53 417 668**	**44 985 328**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**791 287**	**1 828 681**
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 PAGE 2

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 01/01/23 Au 31/12/23
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		27 718
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**27 718**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 532	3 006
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**8 532**	**3 006**
RÉSULTAT FINANCIER	**-8 532**	**24 711**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**782 756**	**1 853 392**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	70 907	31 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**70 907**	**31 417**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	979	7 714
Sur opérations en capital	82 499	1 631
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		36 811
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**83 478**	**46 156**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 571**	**-14 739**
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	194 871	452 181
TOTAL DES PRODUITS	**54 279 863**	**46 873 143**
TOTAL DES CHARGES	**53 704 549**	**45 486 671**
Bénéfice ou Perte	**575 314**	**1 386 472**

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

ANNEXE

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 20 484 541,93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 575 313,79 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/03/2025.

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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 ans
- Matériels et outillages	3 ans
- Concessions, logiciels, brevet	1 à 3 ans
- Installations générales, agenc	10 ans ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau	4 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

ANNEXE

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

ANNEXE

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	365 904,44		179 176,00
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		18 657 963,08		3 648 572,97
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	313 387,48		5 061,50
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 251 647,61		1 210 166,94
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	237 014,07		61 924,86
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	22 460 012,24		4 925 726,27
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		22 990,00		
		TOTAL	22 990,00		
		TOTAL GENERAL	22 848 906,68		5 104 902,27

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**		49 087,00	495 993,44	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			2 457,00	22 304 079,05	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			318 448,98	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport		349 884,42	4 111 930,13	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			298 938,93	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		352 341,42	27 033 397,09	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				22 990,00	
		TOTAL			22 990,00	
		TOTAL GENERAL		401 428,42	27 552 380,53	

ANNEXE

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		200 620,49	73 177,56		273 798,05
	TOTAL	200 620,49	73 177,56		273 798,05
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		13 903 255,86	3 349 272,71	2 457,00	17 250 071,57
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	224 973,92	14 281,13		239 255,05
	Matériel de transport	2 029 082,44	634 245,90	267 385,14	2 395 943,20
	Mat. bureau et informatiq., mob.	140 857,20	42 000,26		182 857,46
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	16 298 169,42	4 039 800,00	269 842,14	20 068 127,28
	TOTAL GENERAL	**16 498 789,91**	**4 112 977,56**	**269 842,14**	**20 341 925,33**

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					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

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		22 990,00		22 990,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		6 335 426,54	6 335 426,54	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		50 674,58	50 674,58	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	320 869,00	320 869,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	468 896,17	468 896,17	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		29 723,27	29 723,27	
	Charges constatées d'avance		2 245 591,71	2 245 591,71	
	TOTAUX		**9 474 171,27**	**9 451 181,27**	**22 990,00**

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)

ANNEXE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 245 591,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**2 245 591,71**

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	127 954,34
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**127 954,34**

ANNEXE

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	4 674,55	4 674,55		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		8 704 512,22	8 704 512,22		
Personnel & comptes rattachés		678 369,22	678 369,22		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		779 935,40	779 935,40		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	66 994,90	66 994,90		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	216 338,53	216 338,53		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		7 519,15	7 519,15		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		200 575,48	200 575,48		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**10 658 919,45**	**10 658 919,45**		

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

ANNEXE

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	4 674,55
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 634,35
Dettes fiscales et sociales	1 012 125,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	150 000,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**1 338 434,40**

ANNEXE

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 193 966,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.
Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :
Taux d'actualisation 3,38 %

Les autres éléments de valorisation sont :

- départ volontaire lorsque le salarié peut bénéficier de sa retraite à taux plein,
- progression de la masse salriale moyenne 1%.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les éventuels autres engagements qui ne sont pas mentionnés dans la présente annexe ne sont pas recensés.