MONASTERIX

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.112,25 euros
Siège social : Route du Puy

43150 LE MONASTIER-SUR-GAZEILLE

379.072.309 R.C.S. LE PUY EN VELAY
N° SIRET : 379.072.309.00014

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 qui s'élève à la somme de 73.987 euros de la manière suivante :

- Apurement total du compte « Report à nouveau » débiteur	29.834 €
- Dividendes	43.750 €
- Autres réserves	403 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 17,50 euros.

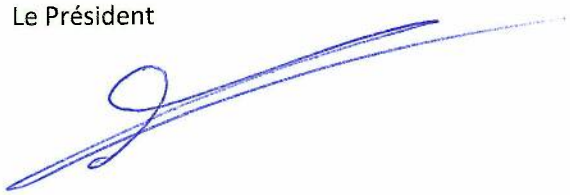
Ce dividende sera mis en paiement ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que la partie de ceux-ci éligible ou non éligible à l'abattement mentionné à l'article 158 du Code général des impôts, ont été les suivants :

EXERCICE	31 Décembre 2021	31 Décembre 2022	31 décembre 2023
DIVIDENDE	63.250€	180.000 €	0€
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	0 €	0 €	0€
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	63.250€	180.000 €	0€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait Certifié Conforme
Le Président



① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*07

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

Adresse de l'entreprise : Route du Puy 43150 LE MONASTIER-SUR-GAZEILLE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 7 9 0 7 2 3 0 9 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2024

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Net 3
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	11 654	AK	6 219	5 435
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	15 765	AQ	8 601	7 164
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	449 560	AS	349 821	99 739
	Autres immobilisations corporelles	AT	903 533	AU	516 418	387 114
	Immobilisations en cours	AV	5 630	AW		5 630
	Avances et acomptes	AX	9 726	AY		9 726
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	37 226	BI		37 226
	TOTAL (II)	BJ	1 433 093	BK	881 059	552 034
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	800	BM		800
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	522 454	BU		522 454
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	40 640	BY	5 184	35 456
	Autres créances (3)	BZ	96 322	CA		96 322
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	183 201	CE		183 201
	Disponibilités	CF	218 383	CG		218 383
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 299	CI		9 299
	TOTAL (III)	CJ	1 071 099	CK	5 184	1 065 915
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 504 192	1A	886 243	1 617 948

Renvois :	(1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	5 755
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2025
Formulaire obligatoire (article 53°A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MONASTERIX — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 112)	DA	38 112
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	63 967
	Report à nouveau	DH	-29 834
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	73 987
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	150 043
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	866 244
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	90 970
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	369 567
	Dettes fiscales et sociales	DY	139 253
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	680
	Autres dettes	EA	1 191
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 467 905
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 617 948

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	790 074
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

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

DGFiP N° 2052 - SD 2025
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS MONASTERIX — Néant ☐ *

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	9 198 630	FB		FC	9 198 630
	Production vendue biens *	FD	2 267	FE		FF	2 267
	Production vendue services *	FG	89 662	FH		FI	89 662
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 290 559	FK		FL	9 290 559
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	17 807
	Autres Produits (1) (11)					FQ	17 472
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 325 837
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	7 752 075
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	21 021
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	6 034
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	700
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	650 466
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	49 653
	Salaires et traitements *					FY	495 837
	Charges sociales (10)					FZ	105 418
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (14)					GA	153 928
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	892
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2 276
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	9 238 299
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	87 539
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	22 012
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	22 012
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 840
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	15 840
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	6 172
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	93 710

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS MONASTERIX — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	250
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	250
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-250
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	19 473
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 347 849
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	9 273 862
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	73 987

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	1 473
	- Crédit-bail immobilier	HQ	37 286
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	3 484
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	2 833
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	17 771
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — Facultatives A6 — Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, majoration	250	

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 617 948,28 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 73 987,15 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 16/04/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	4 à 5 ans
- Instal.générales & amen.divers	7 à 10 ans
- Materiel de transport	3 et 5 ans
- Materiel bureau informatique	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A IMMOBILISATIONS			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	11 654		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		15 765		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		443 910		5 650
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		840 956		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		50 607		9 900
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique				2 070
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		5 630		
	Avances et acomptes				9 726
		TOTAL	1 356 868		27 346
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		37 226		
		TOTAL	37 226		
		TOTAL GENERAL	1 405 747		27 346

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**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			11 654	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				15 765	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				449 560	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				840 956	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				60 507	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				2 070	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours				5 630	
	Avances et acomptes				9 726	
		TOTAL			1 384 213	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				37 226	
		TOTAL			37 226	
		TOTAL GENERAL			1 433 093	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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		5 053	1 165		6 219
	TOTAL	5 053	1 165		6 219
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	7 025	1 577		8 601
Inst. techniques matériel et outil. industriels		291 380	58 441		349 821
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	376 983	85 846		462 828
	Matériel de transport	46 690	6 322		53 012
	Mat. bureau et informatiq., mob.		578		578
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	722 077	152 763		874 841
	TOTAL GENERAL	**727 131**	**153 928**		**881 059**

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 DES COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	4 328	892	36	5 184
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**4 328**	**892**	**36**	**5 184**
	TOTAL GÉNÉRAL	**4 328**	**892**	**36**	**5 184**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		892	36	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		892,00	36,00		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	37 226		37 226
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 755		5 755
	Autres créances clients	34 885	34 885	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7	7	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	391	391	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	15 966	15 966	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	79 959	79 959	
	Charges constatées d'avance	9 299	9 299	
	TOTAUX	**183 487**	**140 506**	**42 981**

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)

REGIME DE GROUPE

La SARL DAXTERIX détient 99.96% (soit 2499 actions sur 2500 actions) du capital de la SAS MONASTERIX.
Le 01/01/2012 par décision du président et du gérant de chaque société, il a été décidé de se placer sur le plan fiscal sous le régime dit de 'l'intégration fiscaled".

La société-mère, la SARL DAXTERIX, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le Groupe.

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		90 440
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 287	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**9 287**	**90 440**
Charges		
Charges financières		3 484

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 299
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**9 299**

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	6 095
Autres créances	58 924
Disponibilités	
TOTAL	**65 019**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	15,24

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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	à 1 an max. à l'origine	5 995	5 995		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	860 249	182 419	668 150	9 679
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		369 567	369 567		
Personnel & comptes rattachés		54 154	54 154		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		30 953	30 953		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	23 545	23 545		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	30 601	30 601		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		680	680		
Groupe & associés (2)		90 970	90 970		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 191	1 191		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 467 904**	**790 074**	**668 150**	**9 679**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer. 160 794

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 060
Emprunts et dettes financières divers	3 484
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 281
Dettes fiscales et sociales	59 799
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**105 624**

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les emprunts auprès des établissements financiers figurant au passif du bilan pour un montant de 864 k€ sont garantis par des sûretés réelles, qui se décomposent ainsi :

-Emprunt Banque Postale: Capital restant dû 298k€ avec nantissement du fonds de commerce,

-Emprunt BPI: Capital restant dû 362k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt CA: Capital restant dû 4k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt CA: Capital restant dû 33k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt BPI (prêt COVID) : Capital restant dû 175k€ avec nantissement du fonds de commerce pour la partie non garantie par l'état.

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	**19,00**	
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	15,00	
Ouvriers		

TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges qui s'élèvent à 17.8 k€ concernent les élements suivents :

-Refacturations de charges d'exploitation pour 5.5 k€.

-Aides apprentis pour 6k€.

-Avantage en nature dirigeant pour 4.8k€.

-Contrepartie de l'enregistrement des dons mécénat pour un montant de 1.4k€.

La valeur ajoutée

MONASTERIX

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 38 112.25 €
Route du Puy
43 - LE MONASTIER SUR GAZEILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice Clos le 31 décembre 2024

Aux Associés

OPINION

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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

Chamalières, le 03 juin 2025

le Commissaire aux comptes,
Pour la SAS WOGA

Rodolphe GENEIX

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

BILAN - ACTIF

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	11 654	6 219	5 435	6 601
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	15 765	8 601	7 164	8 740
Installations tech., matériel et outillages industriels	449 560	349 821	99 739	152 530
Autres immobilisations corporelles	903 533	516 418	387 114	467 890
Immobilisations corporelles en cours	5 630		5 630	5 630
Avances et acomptes	9 726		9 726	
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	37 226		37 226	37 226
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 433 093**	**881 059**	**552 034**	**678 616**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	800		800	1 500
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	522 454		522 454	543 474
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	40 640	5 184	35 456	26 726
Autres créances (3)	80 076		80 076	99 667
Fournisseurs débiteurs	16 246		16 246	6
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	183 201		183 201	284 910
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	218 383		218 383	197 022
Charges constatées d'avance (3)	9 299		9 299	12 976
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 071 099**	**5 184**	**1 065 915**	**1 166 281**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 504 192**	**886 243**	**1 617 948**	**1 844 898**

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

5 755

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

BILAN - PASSIF

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 38 112)	38 112	38 112
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	63 967	63 967
Report à nouveau	-29 834	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	73 987	-29 834
SITUATION NETTE	150 043	76 056
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**150 043**	**76 056**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	866 244	1 026 131
Emprunts et dettes financières diverses (3)	90 970	71 847
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	369 567	524 970
Dettes fiscales et sociales	139 253	139 546
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	680	2 666
Autres dettes	1 191	3 682
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 467 905**	**1 768 842**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 617 948**	**1 844 898**

(1) Dont à plus d'un an *677 830*
(1) Dont à moins d'un an *790 075*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

1 768 842

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
04 73 31 55 77

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	9 198 630	99	10 718 100	112	-1 519 471	-14
Production vendue (biens et services)	91 929	1	-1 159 411	-12	1 251 340	108
Montant net du chiffre d'affaires	**9 290 559**	**100**	**9 558 690**	**100**	**-268 131**	**-3**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 978		-4 978	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	17 807		10 808		6 999	65
Autres produits	17 472		2 764		14 708	532
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**9 325 837**	**100**	**9 577 239**	**100**	**-251 402**	**-3**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	7 752 075	83	8 022 797	84	-270 722	-3
Variation de stocks	21 021		74 255	1	-53 234	-72
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 034		6 875		-842	-12
Variation de stocks	700				700	
Autres achats et charges externes	650 466	7	681 776	7	-31 310	-5
Impôts, taxes et versements assimilés	49 653	1	48 412	1	1 241	3
Salaires et traitements	495 837	5	518 450	5	-22 614	-4
Charges sociales	105 418	1	120 839	1	-15 421	-13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	153 928	2	164 883	2	-10 955	-7
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	892		4 328		-3 436	-79
Dotations aux provisions						
Autres charges	2 276		2 169		106	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**9 238 299**	**99**	**9 644 786**	**101**	**-406 487**	**-4**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**87 539**	**1**	**-67 547**	**-1**	**155 085**	**230**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

W O G A
Société de Commissaire aux **Comptes**
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 2 208
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 991

COMPTE DE RÉSULTAT

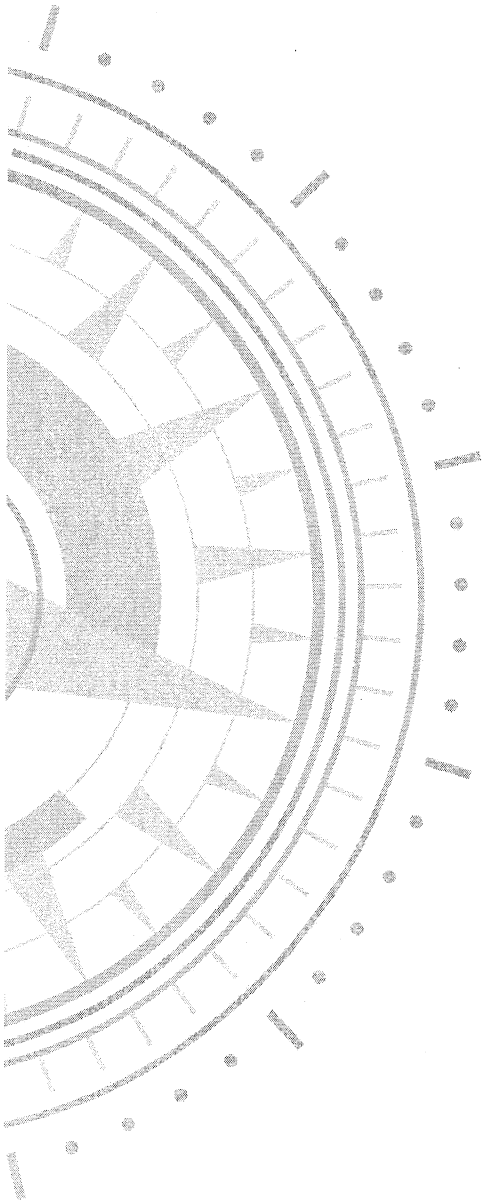
SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	22 012		18 025		3 987	22
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**22 012**		**18 025**		**3 987**	**22**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	15 840		22 606		-6 766	-30
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**15 840**		**22 606**		**-6 766**	**-30**
RÉSULTAT FINANCIER	**6 172**		**-4 581**		**10 753**	**235**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**93 710**	**1**	**-72 128**	**-1**	**165 838**	**230**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			26 927		-26 927	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			**26 927**		**-26 927**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	250		1 496		-1 246	-83
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**250**		**1 496**		**-1 246**	**-83**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-250**		**25 432**		**-25 682**	**-101**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	19 473		-16 862		36 335	215
TOTAL DES PRODUITS	**9 347 849**	**101**	**9 622 191**	**101**	**-274 342**	**-3**
TOTAL DES CHARGES	**9 273 862**	**100**	**9 652 026**	**101**	**-378 163**	**-4**
Bénéfice ou Perte	**73 987**	**1**	**-29 834**		**103 821**	**348**

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 1 617 948,28 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 73 987,15 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 16/04/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

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

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

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Agencement et aménagement des constructions 10 ans
- Installations techniques 4 à 5 ans
- Instal.générales & amen.divers 7 à 10 ans
- Materiel de transport 3 et 5 ans
- Materiel bureau informatique 3 ans

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

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.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	11 654		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	15 765		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		443 910		5 650
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	840 956		
		Matériel de transport	50 607		9 900
		Matériel de bureau & mobilier informatique			2 070
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		5 630		
	Avances et acomptes				9 726
		TOTAL	1 356 868		27 346
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		37 226		
		TOTAL	37 226		
		TOTAL GENERAL	1 405 747		27 346

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**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			11 654	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			15 765	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				449 560	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			840 956	
		Matériel de transport			60 507	
		Mat. bureau, inform., mobilier			2 070	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				5 630	
	Avances et acomptes				9 726	
		TOTAL			1 384 213	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL				

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 93 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		5 053	1 165		6 219
TOTAL		5 053	1 165		6 219
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	7 025	1 577		8 601
Inst. techniques matériel et outil. industriels		291 380	58 441		349 821
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	376 983	85 846		462 828
	Matériel de transport	46 690	6 322		53 012
	Mat. bureau et informatiq., mob.		578		578
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		722 077	152 763		874 841
TOTAL GENERAL		**727 131**	**153 928**		**881 059**

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					

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	4 328	892	36	5 184
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**4 328**	**892**	**36**	**5 184**
	TOTAL GÉNÉRAL	**4 328**	**892**	**36**	**5 184**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		892	36	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
04 73 31 55 77

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		892,00	36,00		
financières					
exceptionnelles					

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS MONASTERIX

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		37 226		37 226
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		5 755		5 755
	Autres créances clients		34 885	34 885	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		7	7	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		391	391	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 966	15 966	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		79 959	79 959	
	Charges constatées d'avance		9 299	9 299	
	TOTAUX		**183 487**	**140 506**	**42 981**

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)

Société de Com...
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

REGIME DE GROUPE

La SARL DAXTERIX détient 99.96% (soit 2499 actions sur 2500 actions) du capital de la SAS MONASTERIX.
Le 01/01/2012 par décision du président et du gérant de chaque société, il a été décidé de se placer sur le plan fiscal sous le régime dit de 'l'intégration fiscaled".

La société-mère, la SARL DAXTERIX, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le Groupe.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		90 440
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 287	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**9 287**	**90 440**
Charges		
Charges financières		3 484

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	9 299
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**9 299**

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	6 095
Autres créances	58 924
Disponibilités	
TOTAL	**65 019**

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	15,24

Société de Commissaire aux Comp.
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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	5 995	5 995		
	à plus d' 1 an à l'origine	860 249	182 419	668 150	9 679
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		369 567	369 567		
Personnel & comptes rattachés		54 154	54 154		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		30 953	30 953		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	23 545	23 545		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	30 601	30 601		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		680	680		
Groupe & associés (2)		90 970	90 970		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 191	1 191		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 467 904**	**790 074**	**668 150**	**9 679**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 160 794
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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	2 060
Emprunts et dettes financières divers	3 484
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 281
Dettes fiscales et sociales	59 799
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**105 624**

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les emprunts auprès des établissements financiers figurant au passif du bilan pour un montant de 864 k€ sont garantis par des sûretés réelles, qui se décomposent ainsi :

-Emprunt Banque Postale: Capital restant dû 298k€ avec nantissement du fonds de commerce,

-Emprunt BPI: Capital restant dû 362k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt CA: Capital restant dû 4k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt CA: Capital restant dû 33k€ avec nantissement du fonds de commerce.

-Emprunt BPI (prêt COVID) : Capital restant dû 175k€ avec nantissement du fonds de commerce pour la partie non garantie par l'état.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	**19,00**	
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	15,00	
Ouvriers		

Société de Commissaire aux Comp.
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ 04 73 31 55 77

TRANSFERTS DE CHARGES

Les transferts de charges qui s'élèvent à 17.8 k€ concernent les élements suivents :

-Refacturations de charges d'exploitation pour 5.5 k€.

-Aides apprentis pour 6k€.

-Avantage en nature dirigeant pour 4.8k€.

-Contrepartie de l'enregistrement des dons mécénat pour un montant de 1.4k€.

W O G A
Société de Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON - RIOM
19, Boulevard Berthelot
CS 50012
63407 CHAMALIÈRES CEDEX
☎ **04 73 31 55 77**