Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

EMBALTEC
Société par actions simplifiée au capital de 170.000 Euros
Siège social : ZAE de l'Epinette – 59850 Nieppe
RCS Dunkerque 382 904 449

_____

EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025

_____

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit un bénéfice net comptable de 425.298 €, en totalité au compte « Autres réserves ».

****

Signé par :
Marc GAUTIER
A38156E78E2C425...

…….
Pour extrait certifié conforme
ESC PACK
Présidente
Représentée par LM SERVICES
Elle-même représentée par M. Marc GAUTIER

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

EMBALTEC
Société par actions simplifiée au capital de 170.000 Euros
Siège social : ZAE de l'Epinette – 59850 Nieppe
RCS Dunkerque 382 904 449

_____

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

_____

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit un bénéfice net comptable de 425.298 €, en totalité au compte « Autres réserves ».

****

Signé par :
Marc GAUTIER
A38156E78E2C425...

…….
Certifié conforme
ESC PACK
Présidente
Représentée par LM SERVICES
Elle-même représentée par M. Marc GAUTIER

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12



SAS EMBALTEC

États financiers

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels certifiés conformes - Le Président ESC PACK

Signé par :
Marc GAUTIER
A38156E78E2C425...

Commerce de gros (commerce interentreprises) d'aut
ZAE DE L'EPINETTE RUE DU BAILLY, 59850, NIEPPE
SIREN : 382904449

bakertilly

États financiers

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	189 548,73	- 80 111,10	109 437,63	66 904,86
Fonds commercial (1)	112 351,31		112 351,31	112 351,31
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				294 650,26
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 350,25	- 603,18	4 747,07	5 014,58
Installations techniques, matériels et outillages industriels	50 207,51	- 39 751,92	10 455,59	2 674,86
Autres immobilisations corporelles	1 634 855,58	- 1 124 147,40	510 708,18	511 580,98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 997,25		4 997,25	
Autres immobilisations financières	121 277,89		121 277,89	121 142,89
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	**2 118 588,52**	**- 1 244 613,60**	**873 974,92**	**1 114 319,74**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 314 824,33	- 60 013,96	2 254 810,37	2 118 842,24
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	3 042 702,53	- 18 025,52	3 024 677,01	2 945 096,47
Autres créances (3)	163 894,57		163 894,57	86 301,33
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	47 303,75		47 303,75	29 464,15
Charges constatées d'avance (3)	37 303,70		37 303,70	39 514,89
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**5 606 028,88**	**- 78 039,48**	**5 527 989,40**	**5 219 219,08**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 724 617,40**	**- 1 322 653,08**	**6 401 964,32**	**6 333 538,82**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			4 997,25	
(3) Part à plus d'un an			21 461,42	

Paraphe

MG

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	**Total**
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	170 000,00	170 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	17 000,00	17 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 492 482,32	1 471 545,32
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	425 298,36	600 937,04
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**2 104 780,68**	**2 259 482,36**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 016 099,99	1 772 235,54
Emprunts et dettes financières diverses (3)	331 552,85	297 181,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 268 811,73	1 489 249,72
Dettes fiscales et sociales	559 553,00	423 071,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 166,07	92 318,34
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	**4 297 183,64**	**4 074 056,46**
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	**6 401 964,32**	**6 333 538,82**

(1) Dont à moins d'un an	3 845 745,21	3 422 260,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 313 136,72	763 161,45
(3) Dont emprunts participatifs		

Paraphe

MG

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	16 465 676,24	16 429 474,84	36 201,40	0,22
Production vendue - biens				
Production vendue - services	138 273,33	136 546,11	1 727,22	1,26
Chiffre d'affaires net	**16 603 949,57**	**16 566 020,95**	**37 928,62**	**0,23**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	49 982,99	56 593,17	- 6 610,18	- 11,68
Autres produits	58 202,01	15 991,57	42 210,44	263,95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**16 712 134,57**	**16 638 605,69**	**73 528,88**	**0,44**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	10 996 782,88	11 052 125,77	- 55 342,89	- 0,50
Variations de stocks (marchandises)	- 158 679,45	285 879,33	- 444 558,78	- 155,51
Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 752,85	17 549,78	1 203,07	6,86
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	2 649 077,67	2 469 513,16	179 564,51	7,27
Impôts, taxes et versements assimilés	139 212,36	131 210,61	8 001,75	6,10
Salaires et traitements	1 382 872,54	1 257 586,41	125 286,13	9,96
Charges sociales	447 433,91	397 055,51	50 378,40	12,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations	177 553,67	155 364,33	22 189,34	14,28
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	60 013,96	56 488,28	3 525,68	6,24
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	43 719,21	12 612,28	31 106,93	246,64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**15 756 739,60**	**15 835 385,46**	**- 78 645,86**	**- 0,50**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**955 394,97**	**803 220,23**	**152 174,74**	**18,95**
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	1 082,58		1 082,58	
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)	80 477,94	76 963,38	3 514,56	4,57
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**81 560,52**	**76 963,38**	**4 597,14**	**5,97**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	122 767,41	94 251,32	28 516,09	30,26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**122 767,41**	**94 251,32**	**28 516,09**	**30,26**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**- 41 206,89**	**- 17 287,94**	**- 23 918,95**	**138,36**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**914 188,08**	**785 932,29**	**128 255,79**	**16,32**

Paraphe

MG

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)	18 680,00	2 244,43	16 435,57	732,28
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 212,50	- 19 212,50	- 100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**18 680,00**	**21 456,93**	**- 2 776,93**	**- 12,94**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)	6 650,80	112,18	6 538,62	5 828,69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	271 045,52		271 045,52	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**277 696,32**	**112,18**	**277 584,14**	**247 445,30**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**- 259 016,32**	**21 344,75**	**- 280 361,07**	**- 1 313,49**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	229 873,40	206 340,00	23 533,40	11,41
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**16 812 375,09**	**16 737 026,00**	**75 349,09**	**0,45**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**16 387 076,73**	**16 136 088,96**	**250 987,77**	**1,56**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**425 298,36**	**600 937,04**	**- 175 638,68**	**- 29,23**
(1) Dont produits concernant les entités liées				
(2) Dont intérêts concernant les entités liées				
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)	28 250,00		28 250,00	
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		2 244,43	- 2 244,43	- 100,00
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		112,18	- 112,18	- 100,00

Paraphe

MG

Annexe

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 6 ans

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Eléments spécifiques inscrits dans les immobilisations incorporelles

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre,seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Installations techniques : 2 à 5 ans

* Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans

* Matériel de transport : 3 à 4 ans

* Matériel de bureau : 2 à 4 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

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.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Les engagements en matière de retraites complémentaires et d'indemnités de départ en retraite portés par la Société sont présentés dans les Engagements hors bilan.

Les engagements de l'entreprise se composent d'avantages long terme, postérieurs à l'emploi, consentis aux employés (en particulier, les indemnités de départ à la retraite).

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :
Taux d'actualisation retenu : **3.38%**
Taux de charges sociales : **33%**
Table de mortalité : **INSEE 2018**
Âge légal de départ à la retraite : **65 ans**
Evolution annuelle des salaires : **2%**
Turnover : **faible**

L'engagement au 31/12/2024 est évalué à 136409€

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013. les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

L'obligation actuelle de l'entreprise est égale à la différence entre la valeur actuelle des engagements vis-à-vis du personnel et la valeur des actifs versés sur des fonds spécialisés pour les financer.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**532 210,17**		**65 930,74**	**296 240,87**		**301 900,04**	
Fonds commercial	112 351,31					112 351,31	
Autres immobilisations incorporelles	419 858,86		65 930,74	296 240,87		189 548,73	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 531 999,57**		**192 802,77**	**34 390,00**		**1 690 413,34**	
Terrains							
Constructions	5 350,25					5 350,25	
Installations techniques matériels et outillages industriels	38 452,51		11 754,00			50 207,51	
Installations générales agencements divers	339 841,42		59 308,00			399 149,42	
Matériel de transport	931 563,54		113 096,77	34 390,00		1 010 270,31	
Autres immobilisations corporelles	216 791,85		8 644,00			225 435,85	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**121 142,89**		**10 135,00**	**5 002,75**		**126 275,14**	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	121 142,89		10 135,00	5 002,75		126 275,14	
Total	**2 185 352,63**		**268 868,51**	**335 633,62**		**2 118 588,52**	

Immobilisations incorporelles

Fonds Commercial

	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus en apport	Total
Fonds Commercial	112 351,31			112 351,31

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**58 303,74**	**21 807,36**		**80 111,10**
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	58 303,74	21 807,36		80 111,10
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 012 729,15**	**155 746,31**	**3 972,96**	**1 164 502,50**
Terrains				
Constructions	335,67	267,51		603,18
Installations techniques matériels et outillages industriels	35 777,65	3 974,27		39 751,92
Installations générales agencements divers	185 220,99	25 320,84		210 541,83
Matériel de transport	651 117,29	101 473,96	3 972,96	748 618,29
Autres immobilisations corporelles	140 277,55	24 709,73		164 987,28
Total	**1 071 032,89**	**177 553,67**	**3 972,96**	**1 244 613,60**

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI :

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	**126 275,14**	**4 997,25**	**121 277,89**
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	4 997,25	4 997,25	
Autres immobilisations financières	121 277,89		121 277,89
ACTIF CIRCULANT	**3 243 900,80**	**3 222 439,38**	**21 461,42**
Créances clients et comptes rattachés	3 021 241,11	3 021 241,11	
Clients douteux ou litigieux	21 461,42		21 461,42
Créances fiscales et sociales	24 504,65	24 504,65	
Groupes et associés (1)	1 082,58	1 082,58	
Débiteurs divers	138 307,34	138 307,34	
Charges constatées d'avance	37 303,70	37 303,70	
Total	**3 370 175,94**	**3 227 436,63**	**142 739,31**

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques : -

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients	524,18	592,16	- 67,98	- 11,48
41810001 - CLIENT GROUPE FACTURE A ETABLIR	524,18	592,16	- 67,98	- 11,48
Produits à recevoir - Divers	131 417,68	47 017,40	84 400,28	179,51
4098 - AVOIR A RECEVOIR DIVERS	119 363,10	39 419,61	79 943,49	202,80
4387 - ORGAN. SOC. PRODUITS / SUBROGATION	2 340,90	675,97	1 664,93	246,30
4588 - INTÉRÊTS COURUS	1 082,58		1 082,58	
5188 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	8 631,10	6 921,82	1 709,28	24,69
Total	**131 941,86**	**47 609,56**	**84 332,30**	**177,13**

Dépréciations des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur valeurs mobilières de placement					
Sur stocks et en-cours	37 302,64	60 013,96	37 302,64		60 013,96
Sur comptes clients	30 705,87		12 680,35		18 025,52
Autres provisions pour dépréciation					
Total	**68 008,51**	**60 013,96**	**49 982,99**		**78 039,48**
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI					

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 170 000 € décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 340 €.

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré		
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	600 937,04	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		20 937,04
Dividendes		580 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
Total	**600 937,04**	**600 937,04**

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	170 000,00					170 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecarts de réévaluation						
Réserve légale	17 000,00					17 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	1 471 545,32	20 937,04		- 0,04		1 492 482,32
Report à nouveau						
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat		580 000,00	580 000,00			
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	600 937,04	- 600 937,04		425 298,36		425 298,36
Situation nette	**2 259 482,36**		**580 000,00**	**425 298,32**		**2 104 780,68**
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	**2 259 482,36**		**580 000,00**	**425 298,32**		**2 104 780,68**

Ventilation des dotations et reprises

	Dotations	Reprises
Dotations et reprises d'exploitation	60 013,96	49 982,99
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		
Total	**60 013,96**	**49 982,99**

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	**2 347 652,84**	**1 896 214,41**	**451 438,43**	
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 016 099,99	1 564 661,56	451 438,43	
Emprunts et dettes financières divers	331 552,85	331 552,85		
DETTES FOURNISSEURS	**1 268 811,73**	**1 268 811,73**		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 268 811,73	1 268 811,73		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**559 553,00**	**559 553,00**		
AUTRES DETTES	**121 166,07**	**121 166,07**		
Autres dettes	121 166,07	121 166,07		
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	**4 297 183,64**	**3 845 745,21**	**451 438,43**	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : -

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	123 369,18	248 103,25	- 124 734,07	- 50,28
Charges à payer - Divers	399 582,66	345 584,79	53 997,87	15,63
Total	**522 951,84**	**593 688,04**	**- 70 736,20**	**- 11,91**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	37 303,70		
Total	**37 303,70**		

Notes relatives au compte de résultat

Chiffre d'affaires :

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	16 365 492,67	100 183,57	16 465 676,24
Production vendue - biens			
Production vendue - services	138 273,33		138 273,33
Chiffre d'affaires net	**16 503 766,00**	**100 183,57**	**16 603 949,57**

Charges et produits d'exploitations et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 10005 €

Honoraire des autres services : 4000 €

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Résultat financier

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation	1 082,58		1 082,58	
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés	80 477,94	76 963,38	3 514,56	4,57
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**81 560,52**	**76 963,38**	**4 597,14**	**5,97**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	122 767,41	94 251,32	28 516,09	30,26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**122 767,41**	**94 251,32**	**28 516,09**	**30,26**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**- 41 206,89**	**- 17 287,94**	**- 23 918,95**	**138,36**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	6 650,80	112,18	6 538,62	5 828,69
Produits exceptionnels de gestion	18 680,00	2 244,43	16 435,57	732,28
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	**12 029,20**	**2 132,25**	**9 896,95**	**464,16**
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs		19 212,50	- 19 212,50	- 100,00
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital	271 045,52		271 045,52	
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	**- 271 045,52**	**19 212,50**	**- 290 258,02**	**- 1 510,78**
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	**- 259 016,32**	**21 344,75**	**- 280 361,07**	**- 1 313,49**

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Base	À payer / à déduire
IS BRUT	**985 493,60**	**246 373,40**
IS au taux réduit (15%)		
IS au taux normal (25%)	985 493,60	246 373,40
Plus-values nettes à long terme 15%		
Plus-values nettes à long terme 19%		
TOTAL IS Brut	**985 493,60**	**246 373,40**
CRÉANCES		**87 032,24**
Crédits d'impôts imputés en N		16 500,00
Carry back antérieur à imputer		
Carry back imputé en N		
Acomptes versés - 1		60 532,24
Acomptes versés - 2		
Acomptes versés - 3		
Acomptes versés - 4		10 000,00
IS à payer	**985 493,60**	**159 341,16**
Contribution sociale 3,3%		
(- versements déjà effectués)		
CSB		
Contribution sur les revenus locatifs 2,5%		
(- versements déjà effectués)		
CRL		
Montant total à payer ou se faire rembourser	**985 493,60**	**159 341,16**

Autres informations

Effectifs

Effectif moyen du personnel : 32 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL	**32,00**	
Cadres	3,00	
Agents de maîtrise et techniciens	5,00	
Employés	24,00	
Ouvriers		
Total	**32,00**	

Docusign Envelope ID: 98F80C49-4990-4CE5-B250-03D5992F4F12

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Next Pack

Forme : SAS

SIREN : 903 394 716

Au capital de : 62 272 631 €

Adresse du siège social : ZAC LE TAILLIS, 3 RUE DES PRAIRIES, 44840 LES SORINIERES

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Business Pôle Les Près
22, rue Denis Papin
59650 Villeneuve d'Ascq

EMBALTEC

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Forvis Mazars SA
Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance
Siège social : 45, rue Kléber 92300 LEVALLOIS- PERRET
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

EMBALTEC
Société par actions simplifiée unipersonnelle
RCS : Dunkerque 382 904 449

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associé unique de la société EMBALTEC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EMBALTEC 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 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.

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.

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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 à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément 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.

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

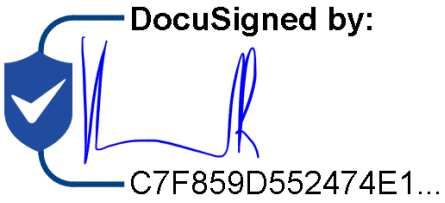
Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle 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.

Le Commissaire aux comptes

Forvis Mazars SA

Villeneuve d'Ascq, le 27 juin 2025



Jean-Philippe Van Dijk

Associé

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)			31/12/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	189 548,73	- 80 111,10	109 437,63	66 904,86
Fonds commercial (1)	112 351,31		112 351,31	112 351,31
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				294 650,26
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 350,25	- 603,18	4 747,07	5 014,58
Installations techniques, matériels et outillages industriels	50 207,51	- 39 751,92	10 455,59	2 674,86
Autres immobilisations corporelles	1 634 855,58	- 1 124 147,40	510 708,18	511 580,98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 997,25		4 997,25	
Autres immobilisations financières	121 277,89		121 277,89	121 142,89
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	**2 118 588,52**	**- 1 244 613,60**	**873 974,92**	**1 114 319,74**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 314 824,33	- 60 013,96	2 254 810,37	2 118 842,24
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	3 042 702,53	- 18 025,52	3 024 677,01	2 945 096,47
Autres créances (3)	163 894,57		163 894,57	86 301,33
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	47 303,75		47 303,75	29 464,15
Charges constatées d'avance (3)	37 303,70		37 303,70	39 514,89
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	**5 606 028,88**	**- 78 039,48**	**5 527 989,40**	**5 219 219,08**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**7 724 617,40**	**- 1 322 653,08**	**6 401 964,32**	**6 333 538,82**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			4 997,25	
(3) Part à plus d'un an			21 461,42	

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	170 000,00	170 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	17 000,00	17 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 492 482,32	1 471 545,32
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	425 298,36	600 937,04
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	**2 104 780,68**	**2 259 482,36**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 016 099,99	1 772 235,54
Emprunts et dettes financières diverses (3)	331 552,85	297 181,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 268 811,73	1 489 249,72
Dettes fiscales et sociales	559 553,00	423 071,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	121 166,07	92 318,34
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	**4 297 183,64**	**4 074 056,46**
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	**6 401 964,32**	**6 333 538,82**

(1) Dont à moins d'un an	3 845 745,21	3 422 260,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 313 136,72	763 161,45
(3) Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	16 465 676,24	16 429 474,84	36 201,40	0,22
Production vendue - biens				
Production vendue - services	138 273,33	136 546,11	1 727,22	1,26
Chiffre d'affaires net	**16 603 949,57**	**16 566 020,95**	**37 928,62**	**0,23**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	49 982,99	56 593,17	- 6 610,18	- 11,68
Autres produits	58 202,01	15 991,57	42 210,44	263,95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**16 712 134,57**	**16 638 605,69**	**73 528,88**	**0,44**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	10 996 782,88	11 052 125,77	- 55 342,89	- 0,50
Variations de stocks (marchandises)	- 158 679,45	285 879,33	- 444 558,78	- 155,51
Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 752,85	17 549,78	1 203,07	6,86
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	2 649 077,67	2 469 513,16	179 564,51	7,27
Impôts, taxes et versements assimilés	139 212,36	131 210,61	8 001,75	6,10
Salaires et traitements	1 382 872,54	1 257 586,41	125 286,13	9,96
Charges sociales	447 433,91	397 055,51	50 378,40	12,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations	177 553,67	155 364,33	22 189,34	14,28
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	60 013,96	56 488,28	3 525,68	6,24
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	43 719,21	12 612,28	31 106,93	246,64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**15 756 739,60**	**15 835 385,46**	**- 78 645,86**	**- 0,50**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**955 394,97**	**803 220,23**	**152 174,74**	**18,95**
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	1 082,58		1 082,58	
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)	80 477,94	76 963,38	3 514,56	4,57
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**81 560,52**	**76 963,38**	**4 597,14**	**5,97**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	122 767,41	94 251,32	28 516,09	30,26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**122 767,41**	**94 251,32**	**28 516,09**	**30,26**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**- 41 206,89**	**- 17 287,94**	**- 23 918,95**	**138,36**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**914 188,08**	**785 932,29**	**128 255,79**	**16,32**

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)	18 680,00	2 244,43	16 435,57	732,28
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 212,50	- 19 212,50	- 100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**18 680,00**	**21 456,93**	**- 2 776,93**	**- 12,94**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)	6 650,80	112,18	6 538,62	5 828,69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	271 045,52		271 045,52	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**277 696,32**	**112,18**	**277 584,14**	**247 445,30**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**- 259 016,32**	**21 344,75**	**- 280 361,07**	**- 1 313,49**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	229 873,40	206 340,00	23 533,40	11,41
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**16 812 375,09**	**16 737 026,00**	**75 349,09**	**0,45**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**16 387 076,73**	**16 136 088,96**	**250 987,77**	**1,56**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**425 298,36**	**600 937,04**	**- 175 638,68**	**- 29,23**
(1) Dont produits concernant les entités liées				
(2) Dont intérêts concernant les entités liées				
(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)	28 250,00		28 250,00	
(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		2 244,43	- 2 244,43	- 100,00
(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		112,18	- 112,18	- 100,00

Annexe

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 6 ans

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Eléments spécifiques inscrits dans les immobilisations incorporelles

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique et d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre,seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Installations techniques : 2 à 5 ans

* Matériel et outillage industriels : 2 à 5 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans

* Matériel de transport : 3 à 4 ans

* Matériel de bureau : 2 à 4 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

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.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Les engagements en matière de retraites complémentaires et d'indemnités de départ en retraite portés par la Société sont présentés dans les Engagements hors bilan.

Les engagements de l'entreprise se composent d'avantages long terme, postérieurs à l'emploi, consentis aux employés (en particulier, les indemnités de départ à la retraite).

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :
Taux d'actualisation retenu : **3.38%**
Taux de charges sociales : **33%**
Table de mortalité : **INSEE 2018**
Âge légal de départ à la retraite : **65 ans**
Evolution annuelle des salaires : **2%**
Turnover : **faible**

L'engagement au 31/12/2024 est évalué à 136409€

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013. les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

L'obligation actuelle de l'entreprise est égale à la différence entre la valeur actuelle des engagements vis-à-vis du personnel et la valeur des actifs versés sur des fonds spécialisés pour les financer.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**532 210,17**		**65 930,74**	**296 240,87**		**301 900,04**	
Fonds commercial	112 351,31					112 351,31	
Autres immobilisations incorporelles	419 858,86		65 930,74	296 240,87		189 548,73	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 531 999,57**		**192 802,77**	**34 390,00**		**1 690 413,34**	
Terrains							
Constructions	5 350,25					5 350,25	
Installations techniques matériels et outillages industriels	38 452,51		11 754,00			50 207,51	
Installations générales agencements divers	339 841,42		59 308,00			399 149,42	
Matériel de transport	931 563,54		113 096,77	34 390,00		1 010 270,31	
Autres immobilisations corporelles	216 791,85		8 644,00			225 435,85	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**121 142,89**		**10 135,00**	**5 002,75**		**126 275,14**	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	121 142,89		10 135,00	5 002,75		126 275,14	
Total	**2 185 352,63**		**268 868,51**	**335 633,62**		**2 118 588,52**	

Immobilisations incorporelles

Fonds Commercial

	Eléments achetés	Eléments réévalués	Eléments reçus en apport	Total
Fonds Commercial	112 351,31			112 351,31

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**58 303,74**	**21 807,36**		**80 111,10**
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	58 303,74	21 807,36		80 111,10
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 012 729,15**	**155 746,31**	**3 972,96**	**1 164 502,50**
Terrains				
Constructions	335,67	267,51		603,18
Installations techniques matériels et outillages industriels	35 777,65	3 974,27		39 751,92
Installations générales agencements divers	185 220,99	25 320,84		210 541,83
Matériel de transport	651 117,29	101 473,96	3 972,96	748 618,29
Autres immobilisations corporelles	140 277,55	24 709,73		164 987,28
Total	**1 071 032,89**	**177 553,67**	**3 972,96**	**1 244 613,60**

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI :

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	**126 275,14**	**4 997,25**	**121 277,89**
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	4 997,25	4 997,25	
Autres immobilisations financières	121 277,89		121 277,89
ACTIF CIRCULANT	**3 243 900,80**	**3 222 439,38**	**21 461,42**
Créances clients et comptes rattachés	3 021 241,11	3 021 241,11	
Clients douteux ou litigieux	21 461,42		21 461,42
Créances fiscales et sociales	24 504,65	24 504,65	
Groupes et associés (1)	1 082,58	1 082,58	
Débiteurs divers	138 307,34	138 307,34	
Charges constatées d'avance	37 303,70	37 303,70	
Total	**3 370 175,94**	**3 227 436,63**	**142 739,31**

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques : -

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients	524,18	592,16	- 67,98	- 11,48
41810001 - CLIENT GROUPE FACTURE A ETABLIR	524,18	592,16	- 67,98	- 11,48
Produits à recevoir - Divers	131 417,68	47 017,40	84 400,28	179,51
4098 - AVOIR A RECEVOIR DIVERS	119 363,10	39 419,61	79 943,49	202,80
4387 - ORGAN. SOC. PRODUITS / SUBROGATION	2 340,90	675,97	1 664,93	246,30
4588 - INTÉRÊTS COURUS	1 082,58		1 082,58	
5188 - INTERETS COURUS A RECEVOIR	8 631,10	6 921,82	1 709,28	24,69
Total	**131 941,86**	**47 609,56**	**84 332,30**	**177,13**

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Dépréciations des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

Provisions pour dépréciations

	Montant début d'exercice	Dotations	Reprise utilisée	Reprise non utilisée	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur valeurs mobilières de placement					
Sur stocks et en-cours	37 302,64	60 013,96	37 302,64		60 013,96
Sur comptes clients	30 705,87		12 680,35		18 025,52
Autres provisions pour dépréciation					
Total	**68 008,51**	**60 013,96**	**49 982,99**		**78 039,48**
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI					

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 170 000 € décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 340 €.

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré		
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	600 937,04	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		20 937,04
Dividendes		580 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
Total	**600 937,04**	**600 937,04**

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	170 000,00					170 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecarts de réévaluation						
Réserve légale	17 000,00					17 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	1 471 545,32	20 937,04		- 0,04		1 492 482,32
Report à nouveau						
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat		580 000,00	580 000,00			
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	600 937,04	- 600 937,04		425 298,36		425 298,36
Situation nette	**2 259 482,36**		**580 000,00**	**425 298,32**		**2 104 780,68**
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	**2 259 482,36**		**580 000,00**	**425 298,32**		**2 104 780,68**

Ventilation des dotations et reprises

	Dotations	Reprises
Dotations et reprises d'exploitation	60 013,96	49 982,99
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		
Total	**60 013,96**	**49 982,99**

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	**2 347 652,84**	**1 896 214,41**	**451 438,43**	
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 016 099,99	1 564 661,56	451 438,43	
Emprunts et dettes financières divers	331 552,85	331 552,85		
DETTES FOURNISSEURS	**1 268 811,73**	**1 268 811,73**		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 268 811,73	1 268 811,73		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**559 553,00**	**559 553,00**		
AUTRES DETTES	**121 166,07**	**121 166,07**		
Autres dettes	121 166,07	121 166,07		
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	**4 297 183,64**	**3 845 745,21**	**451 438,43**	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : -

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	123 369,18	248 103,25	- 124 734,07	- 50,28
Charges à payer - Divers	399 582,66	345 584,79	53 997,87	15,63
Total	**522 951,84**	**593 688,04**	**- 70 736,20**	**- 11,91**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	37 303,70		
Total	**37 303,70**		

Notes relatives au compte de résultat

Chiffre d'affaires :

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	16 365 492,67	100 183,57	16 465 676,24
Production vendue - biens			
Production vendue - services	138 273,33		138 273,33
Chiffre d'affaires net	**16 503 766,00**	**100 183,57**	**16 603 949,57**

Charges et produits d'exploitations et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 10005 €

Honoraire des autres services : 4000 €

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Résultat financier

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation	1 082,58		1 082,58	
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts de produits assimilés	80 477,94	76 963,38	3 514,56	4,57
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**81 560,52**	**76 963,38**	**4 597,14**	**5,97**
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	122 767,41	94 251,32	28 516,09	30,26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**122 767,41**	**94 251,32**	**28 516,09**	**30,26**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**- 41 206,89**	**- 17 287,94**	**- 23 918,95**	**138,36**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	6 650,80	112,18	6 538,62	5 828,69
Produits exceptionnels de gestion	18 680,00	2 244,43	16 435,57	732,28
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	**12 029,20**	**2 132,25**	**9 896,95**	**464,16**
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs		19 212,50	- 19 212,50	- 100,00
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital	271 045,52		271 045,52	
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	**- 271 045,52**	**19 212,50**	**- 290 258,02**	**- 1 510,78**
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	**- 259 016,32**	**21 344,75**	**- 280 361,07**	**- 1 313,49**

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Base	À payer / à déduire
IS BRUT	**985 493,60**	**246 373,40**
IS au taux réduit (15%)		
IS au taux normal (25%)	985 493,60	246 373,40
Plus-values nettes à long terme 15%		
Plus-values nettes à long terme 19%		
TOTAL IS Brut	**985 493,60**	**246 373,40**
CRÉANCES		**87 032,24**
Crédits d'impôts imputés en N		16 500,00
Carry back antérieur à imputer		
Carry back imputé en N		
Acomptes versés - 1		60 532,24
Acomptes versés - 2		
Acomptes versés - 3		
Acomptes versés - 4		10 000,00
IS à payer	**985 493,60**	**159 341,16**
Contribution sociale 3,3%		
(- versements déjà effectués)		
CSB		
Contribution sur les revenus locatifs 2,5%		
(- versements déjà effectués)		
CRL		
Montant total à payer ou se faire rembourser	**985 493,60**	**159 341,16**

Autres informations

Effectifs

Effectif moyen du personnel : 32 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL	**32,00**	
Cadres	3,00	
Agents de maîtrise et techniciens	5,00	
Employés	24,00	
Ouvriers		
Total	**32,00**	

Docusign Envelope ID: 4DACB5C3-4107-4B60-A325-B38812B1B9E0

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : Next Pack

Forme : SAS

SIREN : 903 394 716

Au capital de : 62 272 631 €

Adresse du siège social : ZAC LE TAILLIS, 3 RUE DES PRAIRIES, 44840 LES SORINIERES