Docusign Envelope ID: 3E35FB45-171E-4D82-A663-113FDD159B25

CELLUX

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 365 820 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZONE INDUSTRIELLE DE DOURDEL

42530 SAINT GENEST LERPT

348 497 645 RCS SAINT-ETIENNE

COMPTES ANNUELS 31 DECEMBRE 2024

La Présidente
La société HOLLUX
Représentée par Mme Ghislaine CELDRAN

DocuSigned by:
CELDRAN Ghislaine
B0CD81194FA9414...

1

BILAN - ACTIF

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS CELLUX — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise ZI DE DOURDEL 42530 SAINT GENEST LERPT — Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 34849764500013 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	127 704	CQ	127 704	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	79 304	AG 77 929	1 375	6 981
	Fonds commercial (1)	AH	1 524	AI	1 524	1 524
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	90 766	AQ 90 766		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 625 420	AS 1 493 965	131 455	215 056
	Autres immobilisations corporelles	AT	334 378	AU 303 252	31 127	39 300
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — 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	16 846	BI	16 846	16 846
	TOTAL (II)	BJ	2 275 942	BK 1 965 912	310 031	279 707
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	559 169	BM 55 296	503 873	567 693
	En cours de production de biens	BN	767 592	BO	767 592	691 103
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	75 720	BS	75 720	99 099
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	391 647	BY 48 049	343 598	425 575
	Autres créances (3)	BZ	508 784	CA	508 784	611 589
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	44 820	CG	44 820	70 718
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	21 385	CI	21 385	27 599
	TOTAL (III)	CJ	2 369 116	CK 103 345	2 265 771	2 493 376
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 645 058	1A 2 069 257	2 575 802	2 773 083

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (0) | (3) Part à plus d'un an : CR 76 622

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2

BILAN - PASSIF avant répartition

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 365 820)	DA	365 820	365 820
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	335 300	335 300
	Réserve légale (3)	DD	36 582	36 582
	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	279 857	286 292
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	73 906	(6 435)
	Subventions d'investissement	DJ	414 700	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 506 164	1 017 559
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 obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	244 508	424 466
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 237	28 257
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	386 711	699 578
	Dettes fiscales et sociales	DY	293 281	210 480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	137 900	392 744
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 069 637	1 755 524
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 575 802	2 773 083

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D	335 300	335 300
		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	991 364	1 527 743
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 412	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

SAS CELLUX

ZI DE DOURDEL

42530 SAINT GENEST LERPT

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

CABINET SAUNIER
2 RUE DE LA CHARLIERE

42270 ST PRIEST EN JAREZ
04.77.49.65.80.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations générales complémentaires	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Composition du capital social	19
Fonds commercial	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	19
Evaluations des produits et en cours	19
Dépréciation des créances	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	21
Ventilation de l'effectif moyen	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	21
Montant des engagements financiers	21
Engagement en matière de pensions et retraites	22
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	22
Transferts de charges	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Au 31/12/2020, la société a opté pour la réévaluation de certaines immobilisations corporelles pour un montant total de 335 300€. Cette réévaluation fait l'objet d'un amortissement sur 5 ans, soit 67 060€ par exercice. Conformément à la Loi de Finances 2021, une réintégration du même montant est constaté dans le calcul du résultat fiscal afin de neutraliser l'impact de cette réévaluation.

- Au cours de cette exercice, la société a opté pour :
- l'activation des frais de développement
- la comptabilisation en subvention d'investissement de la totalité de l'aide accordée.
Le solde a percevoir est de 414 700 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Société Mère: SARL HOLLUX - ZI Dourdel - 42530 SAINT-GENEST LERPT

Depuis le 1er Janvier 2005, la SAS CELLUX fait partie d'un périmètre d'intégration fiscal tel qu'il est défini aux articles 233 A à 233 U du CGI. La convention entre les sociétés intégrées met à la charge de chacune des sociétés du groupe le montant de l'impôt qu'elle supporterait si elle nétait pas membre du groupe.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			127 704
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	80 828		
Constructions sur sol propre	90 766		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 623 290		2 130
Installations générales agencements aménagements divers	141 912		4 615
Matériel de transport	101 403		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	86 448		
TOTAL	2 043 819		6 745
Prêts, autres immobilisations financières	16 846		
TOTAL	16 846		
TOTAL GENERAL	2 141 493		134 449

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			127 704	127 704
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			80 828	80 828
Constructions sur sol propre			90 766	90 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 625 420	1 625 420
Installations générales agencements aménagements divers			146 528	146 528
Matériel de transport			101 403	101 403
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			86 448	86 448
TOTAL			2 050 565	2 050 565
Prêts, autres immobilisations financières			16 846	16 846
TOTAL			16 846	16 846
TOTAL GENERAL			2 275 942	2 275 942

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	72 323	5 606		77 929
Constructions sur sol propre	90 766			90 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 408 234	85 731		1 493 965
Installations générales agencements aménagements divers	132 828	2 380		135 208
Matériel de transport	96 880	2 507		99 387
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 755	7 902		68 657
TOTAL	1 789 463	98 519		1 887 983
TOTAL GENERAL	1 861 786	104 125		1 965 912

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	5 606				
Instal.techniques matériel outillage indus.	20 271		65 460		
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 380				
Matériel de transport	2 507				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 902				
TOTAL	33 059		65 460		
TOTAL GENERAL	38 665		65 460		

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	54 513	55 296	54 513		55 296
Sur comptes clients	48 049				48 049
TOTAL	102 562	55 296	54 513		103 345
TOTAL GENERAL	102 562	55 296	54 513		103 345
Dont dotations et reprises d'exploitation		55 296			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	16 846	0	16 846
Clients douteux ou litigieux	76 622	0	76 622
Autres créances clients	315 025	315 025	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 377	1 377	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 041	20 041	
Divers état et autres collectivités publiques	414 700	414 700	
Groupe et associés	69 719	69 719	
Débiteurs divers	1 446	1 446	
Charges constatées d'avance	21 385	21 385	
TOTAL	938 661	845 193	93 468

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 599	2 599		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	241 910	163 636	78 273	
Fournisseurs et comptes rattachés	386 711	386 711		
Personnel et comptes rattachés	46 255	46 255		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 334	45 334		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 904	190 904		
Autres impôts taxes et assimilés	10 788	10 788		
Groupe et associés	7 237	7 237		
Autres dettes	137 900	137 900		
TOTAL	1 069 637	991 364	78 273	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	181 304			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	6 369			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20.0000	18 291			18 291

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial	1 524			1 524	
Total	1 524			1 524	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Aménagement des constructions	Linéaire	10 ans
Matériel industriel	Linéaire	1 à 10 ans
AAI divers	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 6 ans 2/3
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	247 509
Autres créances	416 146
Total	663 656

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 187
Emprunts et dettes financières diverses	868
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 738
Dettes fiscales et sociales	42 830
Autres dettes	4
Total	78 626

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 385
Total	21 385

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Production vendue de biens	1 089 149
Total	1 089 149

Répartition par secteur géographique	Montant
France	1 054 118
Belgique	32 151
Suisse	2 880
Total	1 089 149

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Agents de maîtrise et techniciens	3
Employés	2
Ouvriers	5
Total	12

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		120 210
Nantissement au 1er rang du fonds industriel	120 210	
Total (1)		120 210

Nantissement du fonds industriel pour le prêt de 120 210 € contracté à la BNP.

Engagements reçus

Garantie BPI pour PGE	383 860
Total	383 860

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	14 208
60 à 64 ans	1 à 5 ans	52 217
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	9 068
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 332
moins de 35 ans	plus de 30 ans	86
Engagement total		78 911

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans (convention métallurgie)
- profil de carrière à croissance moyenne de 2 %
- turn over faible
- taux d'actualisation : 3.35%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		78 911	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGUL CLTS ET FOURNISSEURS	482	772
Total	482	
Charges exceptionnelles		
- CREANCES IRRECOUVRABLES	502	6714
- HONORAIRES CIR	9 342	6718
Total	9 844	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
INDEMNITE ASSURANCE	33 268
IJ SALARIE	8 959
Total	42 227

ANNEXE

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

Le 11/07/2025
CELDRAN Ghislaine PRESIDENT

Docusign Envelope ID: 3E35FB45-171E-4D82-A663-113FDD159B25

CELLUX

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 365 820 EUROS

SIEGE SOCIAL : ZONE INDUSTRIELLE DE DOURDEL

42530 SAINT GENEST LERPT

348 497 645 RCS SAINT-ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 JUILLET 2025

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 73.905,81 euros en totalité au compte « autres réserves ».

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 juillet 2025

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Présidente
La société HOLLUX
Représentée par Mme Ghislaine CELDRAN

DocuSigned by:
CELDRAN Ghislaine
B0CD81194FA9414...