LIATECH
Société Anonyme
Au capital de 91.469,41 €
Siège social : 10 Rue des Meuniers 91520 EGLY
382 116 473 R.C.S. EVRY

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 872 216 € :

- La totalité au report à nouveau – 872 216 €

L'Assemblée reconnaît en outre que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes
2021	85.740 €
2022	Néant
2023	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT DU
CONSEIL D'ADMINISTRATION

N° 2050-SD 2025

(1)

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : LIATECH SA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 10 Rue des Meuniers 91520 EGLY — Durée de l'exercice précédent *

Numéro SIRET* 38211647300036 — Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2024

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (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	324 998	AI		324 998
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	22 515	AK	22 515	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	180 671	AQ	165 732	14 939
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	83 899	AS	83 517	382
	Autres immobilisations corporelles	AT	124 813	AU	112 025	12 788
	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	20 500	BI		20 500
	TOTAL (II)	BJ	757 395	BK	383 788	373 607
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	1 537 748	BU	339 737	1 198 011
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	233 975	BW		233 975
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	527 687	BY	33 035	494 652
	Autres créances (3)	BZ	365 624	CA		365 624
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	100	CE		100
	Disponibilités	CF	334 275	CG		334 275
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	23 998	CI		23 998
	TOTAL (III)	CJ	3 023 406	CK	372 772	2 650 634
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 780 802	1A	756 560	3 024 241

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : — CP — (3) Part à plus d'un an : — CR 115 268

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

CERTIFIÉ CONFORME

© Sage

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

N° 2051-SD2025

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : LIATECH SA — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	91 469
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	9 910
	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	
	Report à nouveau	DH	987 383
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(872 216)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	216 547
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	56 404
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	56 404
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	541 012
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	350 595
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	358 391
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 091 860
	Dettes fiscales et sociales	DY	393 461
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	15 971
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 751 291
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 024 241

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		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	2 035 083
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	104 557

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

© Sage

N° 2052-SD 2025

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

Désignation de l'entreprise : LIATECH SA — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	3 177 266	FB 111 470	FC	3 288 736
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	601 038	FH	FI	601 038
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 778 304	FK 111 470	FL	3 889 774
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	38 161
	Autres produits (1) (11)				FQ	18
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 927 953
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	2 081 481
	Variation de stock (marchandises)*				FT	394 235
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	47 603
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	979 568
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	43 292
	Salaires et traitements*				FY	747 936
	Charges sociales (10)				FZ	258 085
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	31 747
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	161 275
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	20 804
	Autres charges (12)				GE	3 393
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	4 769 420
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(841 467)
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	21
	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	21
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	21 654
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	21 654
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(21 633)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(863 100)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2025

Désignation de l'entreprise LIATECH SA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 275
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 458
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 733
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 183
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	667
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 849
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(9 116)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 931 707
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 803 923
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(872 216)

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	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(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	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	36 654
(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	Exercice N — Produits exceptionnels
VAL. COMPTABLE CESS.IMMOB.	667	
REGUL CPTES FOURNISSEURS/CLIENTS/PENALITES SUR MARCHE	12 183	
REGUL CPTES FOURNISSEURS/CLIENTS		2 275
PROD. CESS. IMMOB.		1 458

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

© Sage

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

(5) IMMOBILISATIONS

N° 2054-SD2025

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise : LIATECH SA — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	347 513	KE		KF	49 464	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI		
	Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9]	KJ		KK		KL		
	Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1]	KM		KN		KO		
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions [Dont Composants M2]	KP	180 671	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3]	KS	83 899	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	34 646	KW		KX	4 300	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	38 000	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	89 313	LC		LD		
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	426 529	LO		LP	4 300	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	14 500	1U		1V	6 000	
	TOTAL IV	LQ	14 500	LR		LS	6 000	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	788 541	ØH		ØJ	59 764	

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions : par virement de poste à poste (1)	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV	49 464	LW	347 513	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	180 671	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	83 899	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	38 946	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	8 000	MQ	30 000	MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	33 446	MT	55 867	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers*	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG	41 446	NH	389 383	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	20 500	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	20 500	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	90 910	ØL	757 395	ØM	

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

© Sage

N° 2055-SD2025

6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : LIATECH SA — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	22 058	PF	457	PG		PH	22 515
TOTAL I		RK	22 058	RM	457	RN		RO	22 515
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	161 001	PW	4 732	PX		PY	165 732
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	73 910	QA	9 607	QB		QC	83 517
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	27 455	QE	2 975	QF		QG	30 430
	Matériel de transport	QH	29 250	QI	8 083	QJ	7 333	QK	30 000
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	79 148	QM	5 894	QN	33 446	QO	51 596
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	370 764	QV	31 290	QW	40 779	QX	361 275
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	392 822	ØP	31 747	ØQ	40 779	ØR	383 789

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Inst.gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations **TOTAL III**	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		**Total général** non ventilé (NS + NT + NU)	NY		**Total général** non ventilé (NW - NY)	NZ	

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 à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

© Sage

N° 2056-SD2025

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise LIATECH SA — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	35 600	4B	20 804	4C		4D	56 404	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z	35 600	TV	20 804	TW		TX	56 404	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	211 497	6P	128 240	6R		6S	339 737	
	Sur comptes clients	6T	1 507	6U	33 035	6V	1 507	6W	33 035	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	213 004	TY	161 275	TZ	1 507	UA	372 772	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	248 604	UB	182 079	UC	1 507	UD	429 176	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	182 079	UF	1 507			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

© Sage

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

Catherine AUBERT
Expert-Comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie régionale de Paris

LIATECH
Société anonyme au capital de 91 469,41 Euros
Siège social : 10, rue des Meuniers 91520 EGLY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

292, rue des Buttes Réault 91650 BREUILLET - Tél. 06 62 13 56 88 - Courriel aec91@orange.fr
Siret 40384648800027 - NAF 6920Z - TVA Intracommunautaire FR67403846488
Membre d'une Association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

A l'assemblée générale de la Société LIATECH

Impossibilité de certifier

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire annuelle du 24 juillet 2020, il nous appartient d'effectuer l'audit des comptes annuels de la société LIATECH relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier 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. En effet, en raison de l'importance du point décrit dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur ces comptes.

Fondement de l'impossibilité de certifier

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note A - 1 de l'annexe des comptes annuels et au point III du rapport de gestion « Evolution prévisible et perspectives d'avenir ».

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 nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire au point décrit dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier » et dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation ».

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 aux actionnaires.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « Fondement de l'impossibilité de certifier ».

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.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 conseil d'administration.

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

Il nous appartient d'effectuer un audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France et d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Nous avons réalisé notre mission 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.

Fait à Saint-Chéron, le 13 septembre 2025



Catherine AUBERT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Bilan Actif

LIATECH SA

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 28/08/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	324 998		324 998	324 998
Autres immobilisations incorporelles	22 514	22 514		457
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**347 513**	**22 514**	**324 998**	**325 455**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	180 671	165 732	14 939	19 670
Installations techniques, matériel et outillage industriel	83 899	83 517	382	9 989
Autres immobilisations corporelles	124 813	112 025	12 788	26 107
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**389 383**	**361 274**	**28 109**	**55 765**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 500		20 500	14 500
TOTAL immobilisations financières :	**20 500**		**20 500**	**14 500**
ACTIF IMMOBILISÉ	**757 395**	**383 788**	**373 607**	**395 721**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	1 537 748	339 737	1 198 011	1 720 486
TOTAL stocks et en-cours :	**1 537 748**	**339 737**	**1 198 011**	**1 720 486**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	233 975		233 975	
Créances clients et comptes rattachés	527 687	33 035	494 652	1 372 263
Autres créances	365 624		365 624	291 620
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 127 286**	**33 035**	**1 094 251**	**1 663 883**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	100		100	100
Disponibilités	334 275		334 275	549 800
Charges constatées d'avance	23 998		23 998	54 741
TOTAL disponibilités et divers :	**358 373**		**358 373**	**604 641**
ACTIF CIRCULANT	**3 023 406**	**372 772**	**2 650 634**	**3 989 010**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	3 780 802	756 560	3 024 241	4 384 731

© Sage

Bilan Passif

LIATECH SA

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 28/08/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	91 469	91 469
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	9 910	9 910
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	987 383	845 009
Résultat de l'exercice	(872 216)	142 374
TOTAL situation nette :	**216 547**	**1 088 762**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	**216 547**	**1 088 762**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	56 404	35 600
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**56 404**	**35 600**
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	541 012	721 937
Emprunts et dettes financières divers	350 595	268 935
TOTAL dettes financières :	**891 607**	**990 872**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	358 391	17 258
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 091 860	1 562 333
Dettes fiscales et sociales	393 461	410 093
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 971	23 848
TOTAL dettes diverses :	**1 501 292**	**1 996 274**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		255 965
DETTES	**2 751 291**	**3 260 368**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 024 241	4 384 731

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

LIATECH SA

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 28/08/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	3 177 266	111 470	3 288 736	7 031 369
Production vendue de biens				
Production vendue de services	601 038		601 038	988 270
Chiffres d'affaires nets	**3 778 304**	**111 470**	**3 889 774**	**8 019 639**
Production stockée				(5 736)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			38 161	20 787
Autres produits			18	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 927 953**	**8 034 705**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			2 081 481	5 613 084
Variation de stock de marchandises			394 235	(4 520)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 603	52 693
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			979 568	1 108 746
TOTAL charges externes :			**3 502 887**	**6 770 002**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			43 292	38 240
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			747 936	757 096
Charges sociales			258 085	254 095
TOTAL charges de personnel :			**1 006 021**	**1 011 191**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			31 747	33 936
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			161 275	1 507
Dotations aux provisions pour risques et charges			20 804	
TOTAL dotations d'exploitation :			**213 826**	**35 443**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 393	194
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 769 420**	**7 855 071**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(841 467)**	**179 634**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LIATECH SA

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 28/08/25
Devise d'édition €

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(841 467)**	**179 634**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	21	2
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	21	**2**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	21 654	25 665
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	21 654	**25 665**
RÉSULTAT FINANCIER	**(21 633)**	**(25 662)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(863 100)**	**153 972**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 275	2 433
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 458	208
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	3 733	**2 641**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 183	14 239
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	667	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	12 849	**14 239**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(9 116)**	**(11 598)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**3 931 707**	**8 037 349**
TOTAL DES CHARGES	**4 803 923**	**7 894 975**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(872 216)**	**142 374**

© Sage

LIATECH

ANNEXE COMPTABLE

EXERCICE 2024

10, rue des Meuniers - Parc d'Activités d'Egly - 91520 EGLY - FRANCE
Tél. (33) 01.69.26.00.65 - Fax. (33) 01.64.90.17.45
liatech@orange.fr – www.liatech.fr
S.A. Capital 91 469 € - R.C. Evry B 382 116 473 - APE 4669C - N° Identification TVA : FR36382116473

LIATECH

SOMMAIRE

A – FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1 – Evènements principaux de l'exercice

2 – Dérogations modifications aux principes et méthodes comptables

3 – Principes et conventions générales

4 – Permanence des méthodes

B – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 – Bilan ACTIF
- 1 – Immobilisations corporelles : amortissements pour dépréciation
- 2 – Evaluation des stocks
- 3 – Provision pour dépréciation des comptes clients
- 4 – Provision pour dépréciation des stocks de marchandises
- 5 – Actif circulant – classement par échéance

2 – Bilan PASSIF
- 1 – Capital
- 2 – Provision pour risques
- 3 – Evaluations fiscales dérogatoires

C – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Ventilation du chiffre d'affaires
2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
3 - Ventilation de l'effectif moyen
4 - Ventilation du résultat exceptionnel

D – ENGAGEMENTS DONNES

1 – Dettes garanties par des sûretés réelles
2 - Engagements de crédit-bail

E – INFORMATIONS DIVERSES

1 – Avances accordées aux dirigeants
2 – Rémunération des membres des organes d'administration et de direction

10, rue des Meuniers - Parc d'Activités d'Egly - 91520 EGLY - FRANCE
Tél. (33) 01.69.26.00.65 - Fax. (33) 01.64.90.17.45
liatech@orange.fr – www.liatech.fr

S.A. Capital 91 469 € - R.C. Evry B 382 116 473 - APE 4669C - N° Identification TVA : FR36382116473

LIATECH

A – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1 – Evènements principaux de l'exercice :

Ouverture d'une procédure de redressement judiciaire

Par jugement en date du 7 octobre 2024, le Tribunal de commerce d'Evry a prononcé l'ouverture d'une procédure de redressement judiciaire à l'encontre de la société. Cette décision fait suite à l'état de cessation des paiements constaté résultant de difficultés financières persistantes liées à une baisse sensible du chiffre d'affaires.

Les comptes ont été établis dans l'hypothèse de la continuité d'exploitation.

2 – Dérogations modifications aux principes et méthodes comptables

Néant

3 - 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.

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.

4 -Permanence des méthodes :

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

B – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 – Bilan ACTIF

1 – Immobilisations corporelles : amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements et aménagements de constructions	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	1 à 10 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2 – Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode Coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat, les frais accessoires et les frais de transport.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

3 – Provision pour dépréciation des comptes clients

Pour l'année 2024 il y a une provision pour dépréciation des comptes clients d'un montant de 33.035 €.
La provision est calculée par rapport à la valeur réelle de la créance.

4– Provision pour dépréciation des stocks de marchandises

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été déprécié par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Au cours de l'exercice 2024, un complément de provision a été effectué pour un montant de 128 240 € portant la provision pour dépréciation du stock de marchandises à 339 737 € au 31 décembre 2024.

5– Actif circulant : classement par échéance

Toutes les créances de l'actif circulant sont exigibles à un an au plus.

2 – **Bilan PASSIF**

1 – Capital

Le capital est composé de 6 000 actions de 15.24 Euros de valeur nominale.

	Nombre d'actions	Valeur
Position au début de l'exercice	6 000	15.25
Mouvements :	Néant	
Position fin de l'exercice	6 000	15.25

2 – Provision pour risques

Au cours de l'exercice 2024, un complément de provision a été effectué pour un montant de 20 804 € portant la provision pour risques à 56 404 € au 31 décembre 2024.

3 – Evaluations fiscales dérogatoires

Néant

10, rue des Meuniers - Parc d'Activités d'Egly - 91520 EGLY - FRANCE
Tél. (33) 01.69.26.00.65 - Fax. (33) 01.64.90.17.45
liatech@orange.fr – www.liatech.fr
S.A. Capital 91 469 € - R.C. Evry B 382 116 473 - APE 4669C - N° Identification TVA : FR36382116473

LIATECH

C – INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1 - Ventilation du chiffre d'affaires par nature

Ventes marchandises France	3 177 266
Ventes à l'export	111 470
Ventes prestations de services	601 038
Total	**3 889 774**

2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

		Impôt
Résultat courant	- 863 100	
Résultat exceptionnel	- 9 116	
Résultat net	- 872 216 €	0

3 – Ventilation de l'effectif moyen

- Femmes 6
- Hommes 11

- Total 17

4 – Ventilation du résultat exceptionnel

- Régularisation de comptes tiers, pénalités - 12 183 €
- Régularisation de compte tiers 2 275 €
- Valeur comptable cession immob - 667 €
- Produits cessions immobilisations 1 458 €

10, rue des Meuniers - Parc d'Activités d'Egly - 91520 EGLY - FRANCE
Tél. (33) 01.69.26.00.65 - Fax. (33) 01.64.90.17.45
liatech@orange.fr – www.liatech.fr
S.A. Capital 91 469 € - R.C. Evry B 382 116 473 - APE 4669C - N° Identification TVA : FR36382116473

D – ENGAGEMENTS DONNES

1 – Dettes garanties par des sûretés réelles
Néant

2 - Engagements de crédit-bail

- Néant

E – INFORMATIONS DIVERSES

1 – Avances accordées aux dirigeants

Aucune avance n'a été accordée aux dirigeants au cours de l'exercice 2024

2 – Rémunération des membres des organes d'administration et de direction

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

10, rue des Meuniers - Parc d'Activités d'Egly - 91520 EGLY - FRANCE
Tél. (33) 01.69.26.00.65 - Fax. (33) 01.64.90.17.45
liatech@orange.fr – www.liatech.fr
S.A. Capital 91 469 € - R.C. Evry B 382 116 473 - APE 4669C - N° Identification TVA : FR36382116473