

ANNONIM

Société par Actions Simplifiée au capital de 415 392 euros
Siège social : Lieudit les Six Chemins

07100 ANNONAY

539 644 450 RCS AUBENAS
N° SIRET : 539 644 450 00022

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 qui s'élève à la somme de 190 379 euros à l'apurement partiel du compte « Report à nouveau » débiteur.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale constate qu'il n'y a pas eu de dividendes distribués au titre des trois exercices précédents.

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

Extrait Certifié Conforme

La Présidente
Société MAXIRHONE
Représentée par Damien LOYAL

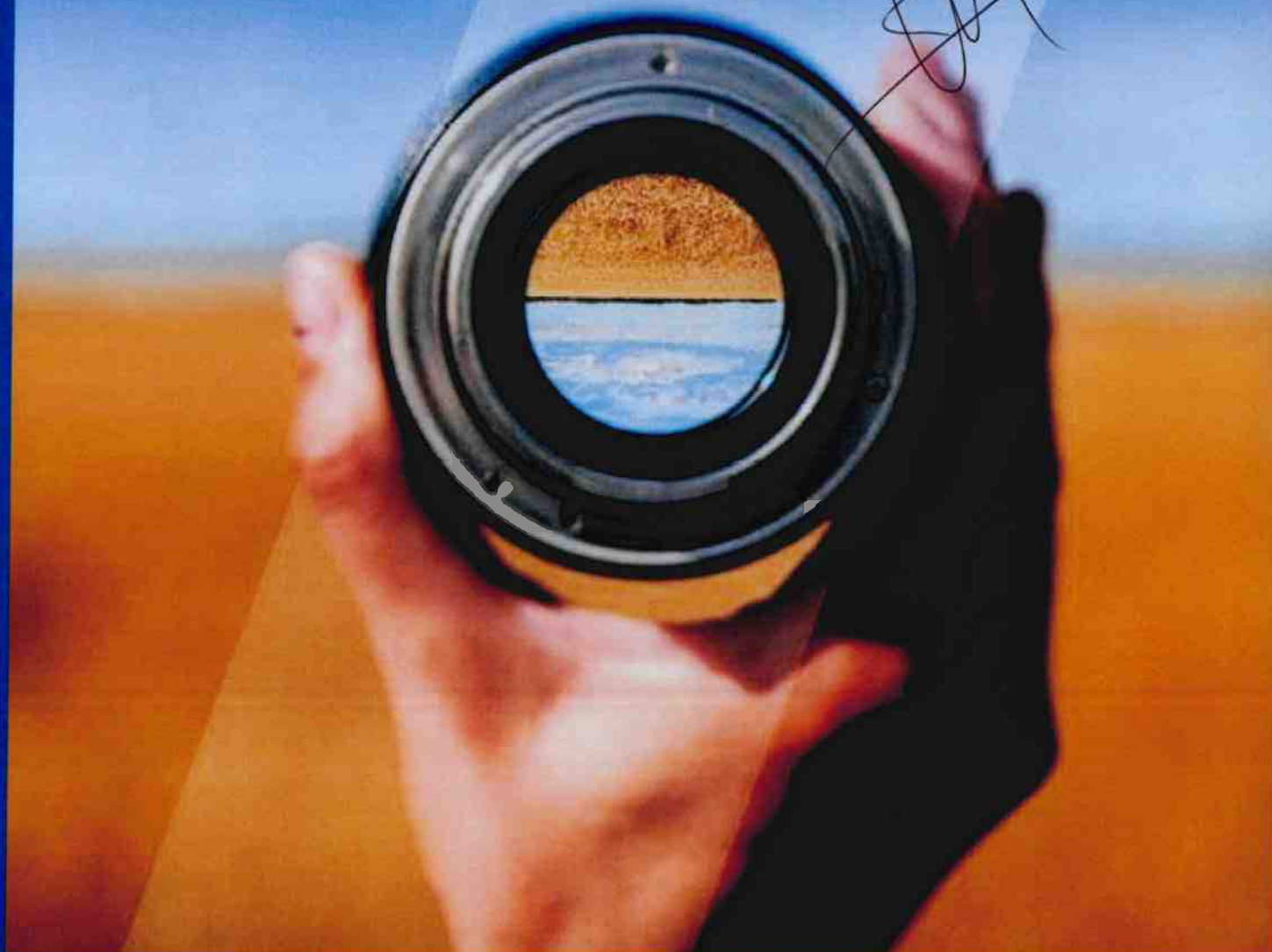
A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Damien LOYAL, is written over the text of the representative's name.

Plaquette

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

[Signature]



ANNONIM

Lieu dit les six chemins
07100 ANNONAY
SIRET 53964445000022

forv/s
mazars



100% CERTIFICAT
A 100%

Désignation de l'entreprise : <u>SAS ANNONIM</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>Lieu dit les six chemins 07100 ANNONAY</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>					
Numéro SIRET * <u>5 3 9 6 4 4 4 5 0 0 0 0 2 2</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le. <u>31/12/2014</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	48020	AC	42610	5409	
		CX		CQ			
		AF	3890	AG	2085	1804	
		AH	183813	AI		183813	
		AJ		AK			
		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN		AO			
		AP	638821	AQ	120169	518652	
		AR	202926	AS	137305	65620	
		AT	942906	AU	285936	656969	
		AV	3285	AW		3285	
		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (C)	CS		CT			
		CU		CV			
		BB		BC			
		BD		BE			
		BF		BG			
		BH	7873	BI		7873	
TOTAL (II)		BJ	2031536	BK	588107	1443428	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	10837	BM		10837	
		BN		BO			
		BP		BQ			
		BR		BS			
		BT	647266	BU		647266	
	CRÉANCES	BV		BW			
		BX	171829	BY	3584	168245	
		BZ	142169	CA	4174	137994	
		CB		CC			
		DIVERS	CD	4000	CE		4000
CF	63118		CG		63118		
Comptes de régularisation	CH	14533	CI		14533		
	TOTAL (III)		CJ	1053754	CK	7759	1045994
	(IV)	CW					
	(V)	CM					
	(VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3085290	IA	595866	2489423
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	4030
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise		SAS ANNONIM		Néant ☐ *		
				Exercice N 31122024		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 415392...)			DA	415392	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	646176	
	Report à nouveau			DH	-2564890	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	190379	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	-1312943	
	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	1034001	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1094127	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	665133	
	Dettes fiscales et sociales			DY	240709	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	207468	
	Autres dettes			EA	560925	
	Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	3802366		
Écarts de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2489423		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Écart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2940435
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	36040	

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

Désignation de l'entreprise : SAS ANNONIM

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	11769710	FB	FC 11769710
	Production vendue { biens * services *	FD	5045	FE	FF 5045
		FG	166006	FH	FI 166006
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11940762	FK	FL 11940762
	Production stockée *				FM
	Production immobilisée *				FN
	Subventions d'exploitation				FO 102600
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP 3450
	Autres produits (1) (11)				FQ 69768
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 12116582
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS 10045587
	Variation de stock (marchandises)*				FT -62671
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU 14315
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV -10837
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 831312
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX 69344
	Salaires et traitements *				FY 692318
	Charges sociales (10)				FZ 159375
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	-dotations aux amortissements (14)*		GA 82194
			- dotations aux provisions		GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC 2869
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE 5356
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 11829167
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 287415
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 2469
	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 2469
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 86467
	Différences négatives de change				GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 86467
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV -83998
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW 203416

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

Désignation de l'entreprise SAS ANNONIM		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2751	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2751	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3943	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	11845	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	15788	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	-13037	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12121802	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11931423	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	190379	
REVENUS	(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)	IG	
	(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)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	61558	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	1252	
	(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 :	facultatifs 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 :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Détail en annexe				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Annexe aux comptes annuels

Table des matières

Présentation de la société	2	1. État de l'actif immobilisé (brut)	7
Faits caractéristiques de l'exercice	2	2. Amortissements de l'actif immobilisé	8
Événements postérieurs à la clôture	2	Actif circulant	9
Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société	2	1. Stocks	9
Principes généraux	3	2. Dépréciations de l'actif circulant	9
Méthodes d'évaluation	3	État des échéances des créances	10
1. Immobilisations incorporelles et corporelles	3	Produits à recevoir	11
2. Stocks	4	Charges constatées d'avance	11
3. Créances	5	Capitaux propres	12
4. Valeurs mobilières de placement et disponibilités	5	1. Capital social	12
5. Provisions	5	2. Tableau de variation des capitaux propres	12
6. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite	6	État des échéances des dettes	13
Actif immobilisé	7	Charges à payer	14
		Détail du résultat exceptionnel	14
		Engagements financiers donnés et reçus	15

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Présentation de la société

Désignation de la société : ANNONIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 2 489 423 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 190 379 euros.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

La société SAS ANNONIM a été placée en procédure de sauvegarde depuis le 24 septembre 2019.

Par jugement du 13/07/2021, le tribunal de commerce d'Aubenas a accepté un plan de continuation. L'échéancier arrêté dans le cadre du plan de sauvegarde est respecté à ce jour. Le solde dû au 31/12/2024 s'élève à 541 K€.

Evénements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

La société est consolidée par intégration proportionnelle dans les comptes consolidés du groupe MAXIRHONE (Siret : 451 192 439 00011) dont le siège social est situé Route de Crest – 26400 AOUSTE-SUR-SYE.

Annexe aux comptes annuels

Principes comptables et méthodes d'évaluation

Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements **complémentaires** à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Méthodes d'évaluation

1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Frais d'établissement

Les frais d'établissement sont comptabilisés en immobilisation. Ces frais d'établissement font l'objet d'un amortissement chaque année.

Annexe aux comptes annuels

Fonds commercial

Sont comptabilisés dans cette rubrique les éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de la société.

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.

Immobilisations corporelles

Durées d'amortissement

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les modalités d'amortissement appliquées sont les suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	5 ans
Frais de constitution	Linéaire	5 ans
Agencements des constructions	Linéaire	7 à 15 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 8 ans
Installations générales	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	8 ans

Le cas échéant, les amortissements complémentaires résultant de l'application de dispositions fiscales sont traités comme des amortissements dérogatoires, qui sont comptabilisés en « Provisions réglementées ».

2. Stocks

Les stocks de matières premières, approvisionnements et marchandises sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entré, premier sorti (PEPS).

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Annexe aux comptes annuels

3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Le cas échéant, les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

4. Valeurs mobilières de placement et disponibilités

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Elles ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice,
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Les disponibilités en caisse ou en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

5. Provisions

Les provisions nées ou encore existantes à la clôture de l'exercice sont comptabilisées lorsqu'il est probable qu'elles généreront une sortie de ressources sans contrepartie et si elles peuvent faire l'objet d'une estimation fiable.

Annexe aux comptes annuels

6. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite

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 dans les comptes, les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis conformément à la mise à jour de la recommandation de l'ANC intervenue en novembre 2021, après le cas échéant déduction des montants couverts par une assurance spécifique.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation des engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- âge de départ à la retraite : 64 ans
- hypothèse de départ : départ volontaire
- taux de charges sociales : 23%
- augmentation des salaires : 2%
- taux d'actualisation : 3.35%
- table de mortalité : INSEE 2024

Le montant de l'engagement ainsi calculé s'élève à 34 655 euros

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Actif immobilisé

1. État de l'actif immobilisé (brut)

		Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	48 020	-	-	48 020
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	192 164	710	5 171	187 703
Immobilisations corporelles					
Terrains		-	-	-	-
Construction sur sol propre		-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui		-	-	-	-
Install. générales, agencements et aménag. des constructions		504 225	507 243	372 647	638 822
Install. techniques, matériel et outillage industriels		319 730	9 110	125 915	202 926
Install. générales, agencements, aménagements divers		670 585	573 571	382 416	861 740
Matériel de transport		12 303	-	-	12 303
Matériel de bureau et mobilier informatique		23 568	53 027	7 733	68 863
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours		75 454	1 015 056	1 087 224	3 286
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	1 605 865	2 158 008	1 975 934	1 787 940
Immobilisations financières					
Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
Autres participations		-	-	-	-
Autres titres immobilisés		-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières		-	7 873	-	7 873
	TOTAL IV	-	7 873	-	7 873
TOTAL GÉNÉRAL	(I+II+III+IV)	1 846 049	2 166 591	1 981 105	2 031 536

Annexe aux comptes annuels

2. Amortissements de l'actif immobilisé

		Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (sorties et reprises)	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	39 906	2 705	-	42 611
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	6 332	925	5 171	2 086
Immobilisations corporelles					
Terrains		-	-	-	-
Sur sol propre		-	-	-	-
Sur sol d'autrui		-	-	-	-
Installations générales, agenc. et aménag. des constructions		469 524	17 789	367 144	120 169
Installations techniques, matériel et outillage industriels		234 160	24 355	121 210	137 305
Install. générales, agencements, aménagements divers		622 514	27 505	380 777	269 242
Matériel de transport		2 284	3 076	-	5 359
Matériel de bureau et informatique, mobilier		13 227	5 840	7 733	11 335
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
	TOTAL III	1 341 710	78 565	876 864	543 411
TOTAL GÉNÉRAL	(I+II+III)	1 387 947	82 194	882 035	588 107

Annexe aux comptes annuels

Actif circulant

1. Stocks

Décomposition par catégorie

	A l'ouverture de l'exercice		A la clôture de l'exercice	
	Valeur brute	Dépréciation	Valeur brute	Dépréciation
Matières premières et approvisionnements	10 837	-	-	-
En cours de production de biens	-	-	-	-
En cours de production de services	-	-	-	-
Produits Intermédiaires et produits finis	-	-	-	-
Marchandises	647 266	-	584 594	-

2. Dépréciations de l'actif circulant

Rubriques	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Créances	715	2 870	-	3 585
Autres	6 373	-	2 199	4 174

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des créances

	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	7 873	-	7 873
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 031	-	4 031
Autres créances clients	167 799	167 799	-
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
• Impôts sur les bénéfices	-	-	-
• Taxe sur la valeur ajoutée	40 166	40 166	-
• Autres impôts, taxes et vers. assimilés	-	-	-
• Divers	1 261	1 261	-
Groupe et associés	-	-	-
Débiteurs divers	100 742	100 742	-
Charges constatées d'avance	14 533	14 533	-
TOTAL	336 405	324 501	11 904
Prêts accordés en cours d'exercice	-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		

Annexe aux comptes annuels

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	502
Autres produits	
Factures à établir	16 680
Rabais/remises/ristournes à obtenir, avoirs à recevoir	85 904
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	1 261
Divers	-
TOTAL	104 346

Charges constatées d'avance

Nature	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	14 533		
TOTAL	14 533		

Annexe aux comptes annuels

Capitaux propres

1. Capital social

Capital social d'un montant de 415 392 euros décomposé en 25 962 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Situation au début de l'exercice	10 046	160 736
Mouvements :	15 916	254 646
Situation à la fin de l'exercice	25 962	415 392

Par décision de l'Age du 29 mars 2024, il a été décidé d'augmenter le capital de 254 646 € par incorporation de créances en comptes courant pour le porter à 415 392 €

2. Tableau de variation des capitaux propres

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Capital	160 736	254 656	-	415 392
Réserves, primes et écarts	646 176	-	-	646 176
Report à nouveau	-2 639 042	74 152	-	-2 564 890
Résultat	74 152	190 379	74 152	190 379
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-1 757 978	519 187	74 152	-1 312 943

Annexe aux comptes annuels

État des échéances des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
• à 1 an max à l'origine	36 040	36 040	-	-
• à plus d'1 an à l'origine	997 961	143 220	634 303	220 438
Dettes				
Emprunts et dettes financières divers	7 190	-	7 190	-
Fournisseurs et comptes rattachés	665 133	665 133	-	-
Personnel et comptes rattachés	110 902	110 902	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 692	54 692	-	-
État et autres collectivités publiques				
• Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
• Taxe sur la valeur ajoutée	37 973	37 973	-	-
• Obligations cautionnées	-	-	-	-
• Autres impôts, taxes et assimilés	37 142	37 142	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	207 469	207 469	-	-
Groupe et associés	1 086 938	1 086 938	-	-
Autres dettes	560 926	560 926	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	3 802 367	2 940 436	641 493	220 438
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 067 464			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 803			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	4 975			

Les autres dettes comprennent 540 763 € correspondant au montant total de la dette du plan de sauvegarde.

Le Tribunal de Commerce d'Aubenas a fixé la durée de 10 ans pour le paiement du solde du plan, selon 10 annuités constantes sans intérêts, de 07/2022 à 07/2031.

Il reste donc 7 échéances annuelles au 31/12/2024.

Les contrats de prêts sont poursuivis selon les tableaux d'amortissement initiaux, et les échéances suspendues en période d'observation seront reportées, comme les intérêts, en fin de contrats.

Annexe aux comptes annuels

Charges à payer

Libellés	Montant
Congés à payer	
Congés provisionnés	54 972
Charges sociales provisionnées	12 465
Charges fiscales provisionnées	-
Intérêts courus	
Emprunts et dettes assimilées	2 749
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	61 328
Banques	1 982
Concours bancaires courants	-
Autres charges	
Factures à recevoir	48 975
Rabais/remises/ristournes à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	36 646
Divers	10 189
TOTAL	229 304

Détail du résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	11 845	
Produits de cession d'éléments d'actif		
Subventions d'investissement virées au résultat		
Opérations de gestion	3 944	2 751
TOTAL	15 789	2 751

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	34 655	
Engagements assortis de sûretés réelles	995 212	
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
TOTAL	1 029 867	

Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

Personnel salarié	
Cadres	1
Agents de maîtrise et Techniciens	2
Employés	20
Ouvriers	
TOTAL	23