COMPTES ANNUELS

L REV

Numéro SIRET : **75185798800016**
Code APE : **7022Z**

10 B ALL DE LA COUDRE
72560 CHANGE

COMPTES ANNUELS

du 01/04/2023 au 31/12/2024

Certifiés conformes

Virginie ROYER

Certified by yousign

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/04/2023 au 31/12/2024 (21 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				284
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	72 676		72 676	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 697		38 697	5 850
TOTAL (I)	**111 373**		**111 373**	**6 134**
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 701		9 701	362
. Autres	67 177		67 177	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	85 184		85 184	53 228
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Charges constatées d'avance	470		470	
TOTAL (II)	**162 531**		**162 531**	**53 590**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	**273 905**		**273 905**	**59 723**

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/04/2023 au 31/12/2024 (21 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	46 615	48 320
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-9 535	-1 705
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	**45 330**	**54 865**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	167 034	
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	188	322
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 239	
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		434
. Organismes sociaux		3 221
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 900	880
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	56 214	
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	**228 574**	**4 858**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	**273 905**	**59 723**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	du 01/04/2023 au 31/12/2024 (21 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	34 743		34 743		N/S
Chiffres d'affaires Nets	**34 743**		**34 743**		**N/S**
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues				1 450	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			3 911		N/S
Total des produits d'exploitation			**38 654**	**1 450**	**N/S**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			38 522	2 926	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			230	-454	150,66
Salaires et traitements					
Charges sociales				82	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations			284	299	-5,02
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			446	252	76,98
Total des charges d'exploitation			**39 482**	**3 105**	**N/S**
RESULTAT EXPLOITATION			**-828**	**-1 655**	**49,97**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			8 482	50	N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			**8 482**	**50**	**N/S**
RESULTAT FINANCIER			**-8 482**	**-50**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**-9 310**	**-1 705**	**446,04**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	du 01/04/2023 au 31/12/2024 (21 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	225		N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles	**225**		**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-225**		**N/S**
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices			
Total des Produits	**38 654**	**1 450**	**N/S**
Total des charges	**48 189**	**3 155**	**N/S**
RESULTAT NET	**-9 535**	**-1 705**	**459,24**
Dont Crédit-bail mobilier	20 772		N/S
Dont Crédit-bail immobilier			

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 21 mois.
L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 273 904,61 E.

Le résultat net comptable est une perte de 9 535,19 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 16/04/2025 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Acquisition de 100 % des parts sociales de la SARL CB PROJETS (448 860 734) au 01/04/2023.
Transmission universelle de patrimoine au 26/12/2024 de la SARL CB PROJETS.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 111 373 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	896		896	
Immobilisations financières	5 850	111 373	5 850	111 373
TOTAL	***6 746***	***111 373***	***6 746***	***111 373***

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	612	284	896	
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***612***	***284***	***896***	

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 77 348 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			38 697
Actif circulant & charges d'avance	77 348	77 348	
TOTAL	***77 348***	***77 348***	***38 697***

Charges constatées d'avance = 470 E

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

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	750	10,00	7 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***750***	***10,00***	***7 500***

Etat des dettes = 228 574 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	167 034	28 768	108 971	29 295
Dettes financières diverses	188	188		
Fournisseurs	1 239	1 239		
Dettes fiscales & sociales	3 900	3 900		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	56 214	56 214		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***228 574***	***90 308***	***108 971***	***29 295***

Charges à payer par postes du bilan = 4 212 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	3 461
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	752
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	***4 212***

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 30 135 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	30 135
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	***30 135***

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 470 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	470
TOTAL	***470***

Charges à payer = 4 212 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Intérêts courus sur emprunts(1688400)	3 461
TOTAL	***3 461***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Cap factures non parvenues(4081000)	752
TOTAL	***752***

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL SIITEL OUEST	40 000	20 138	100	44 114				1 302 948	118 936	
SARL EJM	15 245	151 322	100	28 562				474 874	16 179	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires