

**PHEDIS**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 10 000 euros  
Siège social : 13-15 avenue Georges Pompidou  
46100 FIGEAC  
**805 083 953 RCS CAHORS**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2025**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 12 081,39 euros, en totalité au compte "Autres réserves", qui s'élève ainsi à 399 236,69 euros.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

***Certifié conforme  
La Gérance***

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a vertical line through the middle, ending in a small hook at the top.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts).

①

## BILAN – ACTIF

|                                                                           |                                                                |                                                                      |                                                                    |            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>Phédis</u>                               |                                                                | 1   2                                                                |                                                                    |            |
| Adresse de l'entreprise <u>13/15 Avenue Georges POMPIDOU 46100 FIGEAC</u> |                                                                | Durée de l'exercice précédent * <u>1   2  </u>                       |                                                                    |            |
| Numéro SIRET * <u>8 0 5 0 8 3 9 5 3 0 0 0 2 8</u>                         |                                                                | Néant <input type="checkbox"/> *                                     |                                                                    |            |
|                                                                           |                                                                | Exercice N clos le, <u>3   1   1   2   2   0   2   4  </u>           |                                                                    |            |
|                                                                           |                                                                | Brut<br>1                                                            | Amortissements, provisions<br>2                                    | Net<br>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                                              | AI                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Autres immobilisations incorporelles AJ                              | AK                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL             | AM                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                          | Terrains AN                                                        | AO         |
|                                                                           | Constructions AP                                               |                                                                      | AQ                                                                 |            |
|                                                                           | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR |                                                                      | AS                                                                 |            |
|                                                                           | Autres immobilisations corporelles AT                          |                                                                      | AU                                                                 |            |
|                                                                           | Immobilisations en cours AV                                    |                                                                      | AW                                                                 |            |
|                                                                           | Avances et acomptes AX                                         |                                                                      | AY                                                                 |            |
|                                                                           | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                |                                                                      | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS | CT         |
|                                                                           |                                                                | Autres participations CU                                             | CV                                                                 | 774 800    |
|                                                                           |                                                                | Créances rattachées à des participations BB                          | BC                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Autres titres immobilisés BD                                         | BE                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Prêts BF                                                             | BG                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Autres immobilisations financières * BH                              | BI                                                                 |            |
|                                                                           | TOTAL (II) BJ                                                  |                                                                      | 774 800                                                            | BK         |
| 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                                                      | BU                                                                 |            |
|                                                                           | CREANCES                                                       | Avances et acomptes versés sur commandes BV                          | BW                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Clients et comptes rattachés (3)* BX                                 | BY                                                                 | 120        |
|                                                                           |                                                                | Autres créances (3) BZ                                               | CA                                                                 | 151 400    |
|                                                                           |                                                                | Capital souscrit et appelé, non versé CB                             | CC                                                                 |            |
|                                                                           | DIVERS                                                         | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres ..... ) CD     | CE                                                                 |            |
|                                                                           |                                                                | Disponibilités CF                                                    | CG                                                                 | 12 477     |
|                                                                           |                                                                | Charges constatées d'avance (3)* CH                                  | CI                                                                 | 13 090     |
| TOTAL (III) CJ                                                            |                                                                | 177 087                                                              | CK                                                                 | 177 087    |
| Comptes de régularisation                                                 | 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                                      |                                                                      | 951 887                                                            | 1A         |
| 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                                       |            |
| Clause de réserve de propriété : *                                        |                                                                | Immobilisations :                                                    | Stocks :                                                           | Créances : |

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

|                                                                              |                                                                                                                               |         |         |                                  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                               | Phédis  |         | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|                                                                              |                                                                                                                               |         |         | Exercice N                       |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....10 000.....)                                                              | DA      | 10 000  |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                  | DB      |         |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )                                       | DC      |         |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                            | DD      | 1 000   |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                        | DE      |         |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> ) | DF      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="text" value="EJ"/> )   | DG      | 387 155 |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                              | DH      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                             | DI      | 12 081  |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                  | DJ      |         |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                     | DK      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                              | DL      | 410 237 |                                  |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                 | DM      |         |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                         | DN      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                             | DO      |         |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                       | DP      |         |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                       | DQ      |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                            | DR      |         |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                            | DS      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                  | DT      |         |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                    | DU      |         |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )                          | DV      | 517 475 |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                              | DW      |         |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                      | DX      | 3 942   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                   | DY      | 20 233  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                               | DZ      |         |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                 | EA      |         |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                               | EB      |         |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | EC                                                                                                                            | 541 651 |         |                                  |  |
|                                                                              | <b>(V)</b>                                                                                                                    | ED      |         |                                  |  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif *                                                                                                 | EE      | 951 887 |                                  |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                 |                                                                                                                               |         |         |                                  |  |
| RENVIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                | IB      |         |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Écart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)           | IC      |         |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | ID      |         |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                               | 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      | 541 651 |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                            |         |         |                                  |  |

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

3

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts).

|                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  |                                  |         |         |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|--|----------------------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise :                                  |                                                                                                      | Phédis                                                                                                                                               |         |                                                |  | Neant <input type="checkbox"/> * |         |         |
|                                                                |                                                                                                      | Exercice N                                                                                                                                           |         |                                                |  |                                  |         |         |
|                                                                |                                                                                                      | France                                                                                                                                               |         | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |         |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                             | FA                                                                                                                                                   |         | FB                                             |  | FC                               |         |         |
|                                                                | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens *} \\ \text{services *} \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                                   |         | FE                                             |  | FF                               |         |         |
|                                                                |                                                                                                      | FG                                                                                                                                                   | 140 000 | FH                                             |  | FI                               | 140 000 |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                                           | FJ                                                                                                                                                   | 140 000 | FK                                             |  | FL                               | 140 000 |         |
|                                                                | Production stockée *                                                                                 |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FM                               |         |         |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                             |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FN                               |         |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                                           |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FO                               |         |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)                               |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FP                               |         |         |
|                                                                | Autres produits (11)                                                                                 |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FQ                               |         |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                            |                                                                                                                                                      |         |                                                |  |                                  | FR      | 140 000 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                                 |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FS                               |         |         |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                                   |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FT                               |         |         |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*              |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FU                               |         |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                                       |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FV                               |         |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                                       |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FW                               | 4 909   |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                              |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FX                               | 803     |         |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                            |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FY                               | 78 000  |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                                |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | FZ                               | 35 480  |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                             | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} (14) \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |         |                                                |  |                                  | GA      |         |
|                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  |                                  | GB      |         |
|                                                                |                                                                                                      | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                     |         |                                                |  |                                  | GC      |         |
|                                                                |                                                                                                      | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                                   |         |                                                |  |                                  | GD      |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                                  |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GE                               | 861     |         |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                      |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GF                               | 120 053 |         |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GG                               | 19 947  |         |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                              |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GH                               |         |         |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                              |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GI                               |         |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                            |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GJ                               | 4 165   |         |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                         |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GK                               |         |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                            |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GL                               |         |         |
|                                                                | 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                               | 4 165   |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                             |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GQ                               |         |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                   |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GR                               | 9 231   |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GS                               |         |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GT                               |         |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                                   |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GU                               | 9 231   |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GV                               | (5 066) |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                                      |                                                                                                                                                      |         |                                                |  | GW                               | 14 881  |         |

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

## ④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                                                                                         | Phédis                                                                                            |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                                    |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                                                          |                        |        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              | HA                                                                  |                        |        |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   |                                                                                              | HB                                                                  |                        |        |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                        |                                                                                                   |                                                                                              | HC                                                                  |                        |        |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                              |                                                                                                   |                                                                                              | HD                                                                  |                        |        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                               |                                                                                                   |                                                                                              | HE                                                                  | 2 580                  |        |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                              | HF                                                                  |                        |        |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                      |                                                                                                   |                                                                                              | HG                                                                  |                        |        |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                            |                                                                                                   |                                                                                              | HH                                                                  | 2 580                  |        |
| 4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)                         |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HI                                                                  | (2 580)                |        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HJ                                                                  |                        |        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HK                                                                  | 220                    |        |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HL                                                                  | 144 165                |        |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HM                                                                  | 132 084                |        |
| 5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges) |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | HN                                                                  | 12 081                 |        |
| 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                     |        |
|                                                                | (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                     |        |
|                                                                | (10)                                                                                                                                    | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                |                                                                                              |                                                                     | A2                     | 35 480 |
|                                                                | (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 sociales professionnelles: facultatives                                                                      |                                                                                                   | A6                                                                                           | obligatoires                                                        | A9                     | 35 480 |
|                                                                | 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                                                          |                        |        |
| AMENDES                                                        |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | Charges exceptionnelles                                             | Produits exceptionnels |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | 2 580                                                               |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:                                                                                |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                                                          |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              | Charges antérieures                                                 | Produits antérieurs    |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |
|                                                                |                                                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                              |                                                                     |                        |        |

## **Annexes aux comptes annuels**

### **PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 951 887,39 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 12 081,39 E.

### **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 immobilisations financières et les valeurs mobilières de placements sont évaluées de la façon suivante :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 774 800

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles |                |              |            |                |
| Immobilisations corporelles   |                |              |            |                |
| Immobilisations financières   | 774 800        |              |            | 774 800        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>774 800</b> |              |            | <b>774 800</b> |

Amortissements et provisions d'actif =

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles        |               |              |            |              |
| Titres mis en équivalence          |               |              |            |              |
| Autres Immobilisations financières |               |              |            |              |
| <b>TOTAL</b>                       |               |              |            |              |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|------------------------------|---------|----------|--------------|-------|
|                              |         |          |              |       |
| <b>TOTAL</b>                 |         |          |              |       |

#### Etat des créances = 164 610

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   |                |                |                |
| Actif circulant & charges d'avance | 164 610        | 164 610        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>164 610</b> | <b>164 610</b> |                |

#### Charges constatées d'avance = 13 090

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

#### Informations complémentaires sur le bilan actif

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 10 000**

| Mouvements des titres           | Nombre      | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|-------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 1000        | 10,00         | 10 000         |
| Titres émis                     |             |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |             |               |                |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>1000</b> | <b>10,00</b>  | <b>10 000</b>  |

**Etat des dettes = 541 651**

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    |                |                |              |               |
| Dettes financières diverses | 517 475        | 517 475        |              |               |
| Fournisseurs                | 3 942          | 3 942          |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 20 233         | 20 233         |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |                |                |              |               |
| Autres dettes               |                |                |              |               |
| Produits constatés d'avance |                |                |              |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>541 651</b> | <b>541 651</b> |              |               |

**Charges à payer par postes du bilan = 23 173**

| Charges à payer                | Montant       |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit |               |
| Emp. & dettes financières div. | 9 231         |
| Fournisseurs                   | 3 942         |
| Dettes fiscales & sociales     | 10 000        |
| Autres dettes                  |               |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>23 173</b> |

**Annexes aux comptes annuels (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 = 13 090**

| <b>Charges constatées d'avance</b> | <b>Montant</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Cca charges sociales( 4861000000 ) | 13 090         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>13 090</b>  |

**Charges à payer = 23 173**

| <b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b> | <b>Montant</b> |
|---------------------------------------------------|----------------|
| Interets c/c( 4588000000 )                        | 9 231          |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>9 231</b>   |

| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>Montant</b> |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs( 4081000000 )                      | 3 942          |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 942</b>   |

| <b>Dettes fiscales et sociales</b>   | <b>Montant</b> |
|--------------------------------------|----------------|
| Autres charges a payer( 4286000000 ) | 10 000         |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>10 000</b>  |

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Tableau des filiales et participations

| 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| HEPDIS                                                                                | 1 045 000      | 166 287                      | 74,00                             | 773 300                         | 773 300                         |                                        |                                     | 18 165 878                         | 65 936                            |                                           |
| QUASIDIS                                                                              | 1 500          | 30 244                       | 74,00                             | 1 500                           | 1 500                           |                                        |                                     | 280 382                            | 98 008                            |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                                   |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i>                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Participations non reprises en A:</i>                                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |

**Engagements financiers**

| Engagements donnés                                                                                                                                                                        | Montant            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Cautionnement solidaire auprès de la société HEPDIS pour les éléments suivants :<br>Emprunt pour le bâtiment professionnel chez CA NMP<br>Emprunt pour le fonds professionnel chez CA T31 | 268 925<br>272 064 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                              | <b>540 988</b>     |
| Dont concernant :<br>- les dirigeants<br>- les filiales<br>- les participations<br>- les autres entreprises liées<br>Dont engagements assortis de sûretés réelles                         |                    |

| Engagements reçus                                                                                                                                                 | Montant |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                                                                                                                                                                   |         |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                      |         |
| Dont concernant :<br>- les dirigeants<br>- les filiales<br>- les participations<br>- les autres entreprises liées<br>Dont engagements assortis de sûretés réelles |         |

**« PHEDIS S.A.R.L. »**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

**« PHEDIS S.A.R.L. »**  
Société à responsabilité limitée  
Au capital de 10.000 €  
13-15 avenue Georges Pompidou

FIGEAC (46100)

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31 décembre 2024

**« PHEDIS S.A.R.L. »**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés,

**OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PHEDIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**FONDEMENT DE L'OPINION**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

## ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, du 1<sup>er</sup> janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

## **JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les principes de détermination de la valeur d'inventaire des titres de participation sont décrits dans le paragraphe « *Règles et méthodes comptables* » de l'annexe.

Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et examiné les données et hypothèses utilisées par la société pour réaliser le calcul de la valeur actuelle des titres, sur laquelle repose, le cas échéant, l'enregistrement d'une dépréciation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en annexe et nous nous sommes assurés de la correcte application de ces méthodes.

## **VERIFICATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

### ***Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés***

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

## **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 la Gérance.

## **RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

. il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

. il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

. il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

. il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

. il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Toulouse, le 13 juin 2025

Pour la société « **EURAUDIT** »  
Commissaire aux comptes  
L'un des gérants, **Stéphane PELAT**

Signé numériquement par Nitro  
Software Belgium NV - Nitro Sign  
Premium pour le compte de  
Stéphane PELAT  
(stephane.pelat@euraudit.net)  
Date: 13/06/2025 15:49:13  
Signé avec le mot de passe à  
usage unique envoyé par email:  
711030

**Bilan**

Présenté en Euros

| <b>ACTIF</b>                                                | Exercice clos le<br><b>31/12/2024</b><br>(12 mois) |             |                   | Exercice précédent<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------------------------------------------------|------------------|
|                                                             | Brut                                               | Amort.prov. | Net               | Net                                                  |                  |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| 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                          |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Immobilisations en cours                                    |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Avances et acomptes                                         |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Autres participations                                       | 774 800,00                                         |             | 774 800,00        | 774 800,00                                           |                  |
| Créances rattachées à des participations                    |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Autres titres immobilisés                                   |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Prêts                                                       |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Autres immobilisations financières                          |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>774 800,00</b>                                  |             | <b>774 800,00</b> | <b>774 800,00</b>                                    |                  |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| 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                                | 120,00                                             |             | 120,00            | 24 000,00                                            | - 23 880         |
| Autres créances                                             |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| . Fournisseurs débiteurs                                    |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| . Personnel                                                 |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| . Organismes sociaux                                        |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 681,84                                             |             | 681,84            | 2 040,12                                             | - 1 358          |
| . Autres                                                    | 150 718,65                                         |             | 150 718,65        | 145 446,44                                           | 5 272            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Valeurs mobilières de placement                             |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Disponibilités                                              | 12 476,90                                          |             | 12 476,90         | 119 665,43                                           | - 107 189        |
| Charges constatées d'avance                                 | 13 090,00                                          |             | 13 090,00         |                                                      | 13 090           |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>177 087,39</b>                                  |             | <b>177 087,39</b> | <b>291 151,99</b>                                    | <b>- 114 065</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| Ecarts de conversion actif (V)                              |                                                    |             |                   |                                                      |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>951 887,39</b>                                  |             | <b>951 887,39</b> | <b>1 065 951,99</b>                                  | <b>- 114 065</b> |

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

| <b>PASSIF</b>                                               | Exercice clos le<br><b>31/12/2024</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | <b>Variation</b> |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                     |                                                    |                                                      |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00 Euros) | 10 000,00                                          | 10 000,00                                            |                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                  |                                                    |                                                      |                  |
| Ecart de réévaluation                                       |                                                    |                                                      |                  |
| Réserve légale                                              | 1 000,00                                           | 1 000,00                                             |                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                      |                                                    |                                                      |                  |
| Réserves réglementées                                       |                                                    |                                                      |                  |
| Autres réserves                                             | 387 155,30                                         | 494 570,43                                           | - 107 415        |
| Report à nouveau                                            |                                                    |                                                      |                  |
| Résultat de l'exercice                                      | 12 081,39                                          | -13 415,13                                           | 25 497           |
| Subventions d'investissement                                |                                                    |                                                      |                  |
| Provisions réglementées                                     |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>410 236,69</b>                                  | <b>492 155,30</b>                                    | <b>- 81 919</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs              |                                                    |                                                      |                  |
| Avances conditionnées                                       |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                   |                                                    |                                                      |                  |
| Provisions pour risques                                     |                                                    |                                                      |                  |
| Provisions pour charges                                     |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (III)</b>                                          |                                                    |                                                      |                  |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                   |                                                    |                                                      |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                          |                                                    |                                                      |                  |
| Autres Emprunts obligataires                                |                                                    |                                                      |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit      |                                                    |                                                      |                  |
| . Emprunts                                                  |                                                    |                                                      |                  |
| . Découverts, concours bancaires                            |                                                    |                                                      |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                     |                                                    |                                                      |                  |
| . Divers                                                    |                                                    |                                                      |                  |
| . Associés                                                  | 517 475,23                                         | 498 713,51                                           | 18 762           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours            |                                                    |                                                      |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                    | 3 942,18                                           | 5 212,43                                             | - 1 270          |
| Dettes fiscales et sociales                                 |                                                    |                                                      |                  |
| . Personnel                                                 | 10 000,00                                          |                                                      | 10 000           |
| . Organismes sociaux                                        |                                                    | 63 705,00                                            | - 63 705         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            | 220,00                                             |                                                      | 220              |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 10 013,29                                          | 6 165,75                                             | 3 848            |
| . Etat, obligations cautionnées                             |                                                    |                                                      |                  |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                         |                                                    |                                                      |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés             |                                                    |                                                      |                  |
| Autres dettes                                               |                                                    |                                                      |                  |
| Produits constatés d'avance                                 |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                           | <b>541 650,70</b>                                  | <b>573 796,69</b>                                    | <b>- 32 146</b>  |
| Ecart de conversion passif(V)                               |                                                    |                                                      |                  |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                 | <b>951 887,39</b>                                  | <b>1 065 951,99</b>                                  | <b>- 114 065</b> |

## Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                                    | Exercice clos le<br>31/12/2024<br>(12 mois) |                   | Exercice précédent<br>31/12/2023<br>(12 mois) | Variation         | %             |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-------------------|---------------|
|                                                                    | France                                      | Exportations      | Total                                         | Total             |               |
| Ventes de marchandises                                             |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Production vendue biens                                            |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Production vendue services                                         | 140 000,00                                  |                   | 140 000,00                                    | 119 999,96        | 20 000        |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                                    | <b>140 000,00</b>                           |                   | <b>140 000,00</b>                             | <b>119 999,96</b> | <b>16,67</b>  |
| Production stockée                                                 |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Production immobilisée                                             |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Subventions d'exploitation reçues                                  |                                             |                   |                                               | 2 965,53          | - 2 966       |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges                 |                                             |                   |                                               |                   | -100          |
| Autres produits                                                    |                                             | 0,04              |                                               |                   | N/S           |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                           |                                             | <b>140 000,04</b> | <b>122 965,49</b>                             | <b>17 035</b>     | <b>13,85</b>  |
| 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                                  |                                             | 4 908,92          | 10 923,44                                     | - 6 015           | -55,06        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                                             | 803,00            | 2 393,00                                      | - 1 590           | -66,44        |
| Salaires et traitements                                            |                                             | 78 000,00         | 79 200,00                                     | - 1 200           | -1,52         |
| Charges sociales                                                   |                                             | 35 480,00         | 36 907,23                                     | - 1 427           | -3,87         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                   |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                       |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                       |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                   |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Autres charges                                                     |                                             | 860,68            | 985,77                                        | - 125             | -12,69        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                            |                                             | <b>120 052,60</b> | <b>130 409,44</b>                             | <b>- 10 357</b>   | <b>-7,94</b>  |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION</b>                                       |                                             | <b>19 947,44</b>  | <b>-7 443,95</b>                              | <b>27 391</b>     | <b>367,97</b> |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                              |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                              |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Produits financiers de participations                              |                                             | 4 165,20          | 2 488,34                                      | 1 677             | 67,39         |
| 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            |                                             |                   |                                               |                   |               |
| <b>Total des produits financiers</b>                               |                                             | <b>4 165,20</b>   | <b>2 488,34</b>                               | <b>1 677</b>      | <b>67,39</b>  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions             |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                                     |                                             | 9 231,25          | 8 459,52                                      | 772               | 9,12          |
| Différences négatives de change                                    |                                             |                   |                                               |                   |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement        |                                             |                   |                                               |                   |               |
| <b>Total des charges financières</b>                               |                                             | <b>9 231,25</b>   | <b>8 459,52</b>                               | <b>772</b>        | <b>9,12</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                          |                                             | <b>-5 066,05</b>  | <b>-5 971,18</b>                              | <b>905</b>        | <b>15,16</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>                                |                                             | <b>14 881,39</b>  | <b>-13 415,13</b>                             | <b>28 297</b>     | <b>210,93</b> |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br><b>31/12/2024</b><br>(12 mois) | Exercice précédent<br><b>31/12/2023</b><br>(12 mois) | Variation      | %             |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                    |                                                      |                |               |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                                    |                                                      |                |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                    |                                                      |                |               |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                    |                                                    |                                                      |                |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 2 580,00                                           |                                                      | 2 580          | N/S           |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                                    |                                                      |                |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                    |                                                      |                |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   | <b>2 580,00</b>                                    |                                                      | <b>2 580</b>   | <b>N/S</b>    |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>-2 580,00</b>                                   |                                                      | <b>- 2 580</b> | <b>N/S</b>    |
| Participation des salariés                                 |                                                    |                                                      |                |               |
| Impôts sur les bénéfices                                   | 220,00                                             |                                                      | 220            | N/S           |
| <b>Total des Produits</b>                                  | <b>144 165,24</b>                                  | <b>125 453,83</b>                                    | <b>18 711</b>  | <b>14,91</b>  |
| <b>Total des charges</b>                                   | <b>132 083,85</b>                                  | <b>138 868,96</b>                                    | <b>- 6 785</b> | <b>-4,89</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>12 081,39</b>                                   | <b>-13 415,13</b>                                    | <b>25 497</b>  | <b>190,06</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                                    | 959,31                                               | - 959          | -100          |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                                    |                                                      |                |               |

## **Annexes aux comptes annuels**

### **PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 951 887,39 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 12 081,39 E.

### **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 immobilisations financières et les valeurs mobilières de placements sont évaluées de la façon suivante :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 774 800

| Actif immobilisé              | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles |                |              |            |                |
| Immobilisations corporelles   |                |              |            |                |
| Immobilisations financières   | 774 800        |              |            | 774 800        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>774 800</b> |              |            | <b>774 800</b> |

Amortissements et provisions d'actif =

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles        |               |              |            |              |
| Titres mis en équivalence          |               |              |            |              |
| Autres Immobilisations financières |               |              |            |              |
| <b>TOTAL</b>                       |               |              |            |              |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|------------------------------|---------|----------|--------------|-------|
|                              |         |          |              |       |
| <b>TOTAL</b>                 |         |          |              |       |

#### Etat des créances = 164 610

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé                   |                |                |                |
| Actif circulant & charges d'avance | 164 610        | 164 610        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>164 610</b> | <b>164 610</b> |                |

#### Charges constatées d'avance = 13 090

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

#### Informations complémentaires sur le bilan actif

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social = 10 000**

| Mouvements des titres           | Nombre      | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|-------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 1000        | 10,00         | 10 000         |
| Titres émis                     |             |               |                |
| Titres remboursés ou annulés    |             |               |                |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>1000</b> | <b>10,00</b>  | <b>10 000</b>  |

**Etat des dettes = 541 651**

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    |                |                |              |               |
| Dettes financières diverses | 517 475        | 517 475        |              |               |
| Fournisseurs                | 3 942          | 3 942          |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 20 233         | 20 233         |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |                |                |              |               |
| Autres dettes               |                |                |              |               |
| Produits constatés d'avance |                |                |              |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>541 651</b> | <b>541 651</b> |              |               |

**Charges à payer par postes du bilan = 23 173**

| Charges à payer                | Montant       |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit |               |
| Emp. & dettes financières div. | 9 231         |
| Fournisseurs                   | 3 942         |
| Dettes fiscales & sociales     | 10 000        |
| Autres dettes                  |               |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>23 173</b> |

**Annexes aux comptes annuels (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 = 13 090**

| <b>Charges constatées d'avance</b> | <b>Montant</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Cca charges sociales( 4861000000 ) | 13 090         |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>13 090</b>  |

**Charges à payer = 23 173**

| <b>Emprunts &amp; dettes financières diverses</b> | <b>Montant</b> |
|---------------------------------------------------|----------------|
| Interets c/c( 4588000000 )                        | 9 231          |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>9 231</b>   |

| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> | <b>Montant</b> |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs( 4081000000 )                      | 3 942          |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 942</b>   |

| <b>Dettes fiscales et sociales</b>   | <b>Montant</b> |
|--------------------------------------|----------------|
| Autres charges a payer( 4286000000 ) | 10 000         |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>10 000</b>  |

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### Tableau des filiales et participations

| 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 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| HEPDIS                                                                                | 1 045 000      | 166 287                      | 74,00                             | 773 300                         | 773 300                         |                                        |                                     | 18 165 878                         | 65 936                            |                                           |
| QUASIDIS                                                                              | 1 500          | 30 244                       | 74,00                             | 1 500                           | 1 500                           |                                        |                                     | 280 382                            | 98 008                            |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                                   |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i>                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Participations non reprises en A:</i>                                            |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |

**Engagements financiers**

| Engagements donnés                                                                                                                                                                        | Montant            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Cautionnement solidaire auprès de la société HEPDIS pour les éléments suivants :<br>Emprunt pour le bâtiment professionnel chez CA NMP<br>Emprunt pour le fonds professionnel chez CA T31 | 268 925<br>272 064 |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                                              | <b>540 988</b>     |
| Dont concernant :<br>- les dirigeants<br>- les filiales<br>- les participations<br>- les autres entreprises liées<br>Dont engagements assortis de sûretés réelles                         |                    |

| Engagements reçus                                                                                                                                                 | Montant |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                                                                                                                                                                   |         |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                      |         |
| Dont concernant :<br>- les dirigeants<br>- les filiales<br>- les participations<br>- les autres entreprises liées<br>Dont engagements assortis de sûretés réelles |         |