PORTUZELO
Société à responsabilité limitée au capital de 150 000 euros
Siège social : 11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX-DE-BRETAGNE
819 216 789 RCS NANTES

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 RÉSOLUTION

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 586 329,98 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 586 329,98 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 3 145 403,50 euros.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Exco AVEC
Fertiliseurs d'Entreprises
Audit - Expertise Comptable - Conseil

Nantes
29 bd Albert Einstein
CS 92351
44323 Nantes Cedex 3
Tél. 02 40 40 35 35
e-mail : accueil.ec@exco.fr

Thouaré
9 bis place de la République
44470 Thouaré sur Loire
Tél. 02 51 13 00 12
e-mail : accueil.ec.thouare@exco.fr

Vertou
8 place Beau Verger
44120 Vertou
Tél. 02 51 71 23 42
e-mail : accueil.ec.vertou@exco.fr

La Baule
3 avenue Marguerite Jean
44500 La Baule
Tél. 02 40 60 35 41
e-mail : accueil.ec.labaule@exco.fr

Clisson
29 Cours des Marches de Bretagne
44190 Clisson
Tél. 02 51 79 01 35
e-mail : accueil.ec.clisson@exco.fr

PORTUZELO

11 rue de la Treille
44360 VIGNEUX DE BRETAGNE

Comptes annuels et annexe au **31/12/2024**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

KRESTON

Bilan actif

	31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	95 546	10 885	84 661	23 302
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 400 325		1 400 325	1 400 325
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**1 495 871**	**10 885**	**1 484 986**	**1 423 627**
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	228 393		228 393	211 379
Autres créances	908 387		908 387	521 389
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	250 000
Disponibilités	294 501		294 501	587 029
Charges constatées d'avance	3 923		3 923	4 487
ACTIF CIRCULANT	**1 935 205**		**1 935 205**	**1 574 284**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**3 431 076**	**10 885**	**3 420 191**	**2 997 912**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 559 074	1 871 994
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	586 330	837 080
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**3 310 404**	**2 874 074**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	123	88
Emprunts et dettes financières divers	28	26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 547	2 460
Dettes fiscales et sociales	107 089	121 265
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**109 788**	**123 838**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**3 420 191**	**2 997 912**

Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	586 329,98	837 079,71
(1) Dont dettes à moins d'un an	109 788	123 838
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	123	88

Compte de résultat

	France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	575 327		575 327	561 149
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**575 327**		**575 327**	**561 149**
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits			12	15
PRODUITS D'EXPLOITATION			**575 339**	**561 164**
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			7 775	6 686
Impôts, taxes et versements assimilés			10 499	4 205
Salaires et traitements			276 998	318 682
Charges sociales du personnel			69 617	76 398
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			17 167	11 141
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			9	4
CHARGES D'EXPLOITATION			**382 065**	**417 115**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**193 274**	**144 049**

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	**193 274**	**144 049**
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	443 156 14 410	717 595
PRODUITS FINANCIERS	**457 566**	**717 595**
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	**457 566**	**717 595**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**650 840**	**861 644**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	20 420	20 334 10 325
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**20 420**	**30 659**
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	17 020	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**17 020**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 400**	**30 659**
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	67 910	55 223
TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 053 325** **466 995**	**1 309 418** **472 338**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**586 330**	**837 080**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	400 000	700 000

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 420 191** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 053 325** euros et un total **charges** de **466 995** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **586 330** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PORTUZELO et DRA ATLANTIQUE sont sorties du régime de l'intégration fiscale au 1er janvier 2023.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	44 562		95 546		44 562	95 546
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**44 562**		**95 546**		**44 562**	**95 546**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 400 325					1 400 325
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 400 325**					**1 400 325**
	TOTAL	**1 444 887**		**95 546**		**44 562**	**1 495 871**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 260	17 167	27 542	10 885
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**21 260**	**17 167**	**27 542**	**10 885**
	TOTAL	**21 260**	**17 167**	**27 542**	**10 885**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	228 393	228 393	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	425	425	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	907 963	907 963	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 923	3 923	
	TOTAL DES CREANCES	**1 140 703**	**1 140 703**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	123	123		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 547	2 547		
	Personnel et comptes rattachés	40 885	40 885		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 297	4 297		
	Impôts sur les bénéfices	12 686	12 686		
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 817	47 817		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 403	1 403		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	28	28		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**109 788**	**109 788**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	28

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**41 508**
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		**123**
INTERETS BANCAIRES A PAYER	123	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 947**
FRNS - FACTURES NON PARVENUES	1 947	
Dettes fiscales et sociales		**39 438**
AUTRES CHARGES A PAYER	38 484	
TAXE APPRENTISSAGE - PARTIE LIBERATOIRE	53	
AUTRES CHARGES A PAYER	901	

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		3 923	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**3 923**	

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	1 500,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**100,00**	**1 500,0000**	**150 000,00**

Filiales et participations

1/0

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
DRA ATLANTIQUE	40 000	1 917 462	100,00	1 400 325	1 400 325
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
DRA ATLANTIQUE			7 766 361	513 076	400 000
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Détails des comptes

Etats financiers au **31/12/2024**

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	**575 327**	100,00	**561 149**	100,00	**14 178**	2,53
Marge commerciale						
Production vendue	**575 327**	100,00	**561 149**	100,00	**14 178**	2,53
PRESTATION DRA ATLANTIQUE	575 327	100,00	561 149	100,00	14 178	2,53
Marge brute de production	**575 327**	100,00	**561 149**	100,00	**14 178**	2,53
MARGES (Commerciale + Production)	**575 327**	100,00	**561 149**	100,00	**14 178**	2,53
Achats non stockés matières et fournitures			**45**	0,01	**(45)**	-100,0
FOURNITURES ADMINISTRATIVES			45	0,01	(45)	-100,0
Autres charges externes	**7 775**	1,35	**6 641**	1,18	**1 135**	17,09
ENTRETIEN VEHICULES	2 027	0,35	1 230	0,22	797	64,85
ASSURANCES RC DES DIRIGEANTS	1 362	0,24	1 249	0,22	112	9,00
HONORAIRES	2 000	0,35	1 920	0,34	80	4,17
HONORAIRES SOCIALES	690	0,12	618	0,11	72	11,65
HONORAIRES JURIDIQUES	450	0,08	450	0,08		
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	44	0,01	43	0,01	2	3,99
FRAIS BANCAIRES BANQUE POPULAIRE	658	0,11	826	0,15	(169)	-20,43
FRAIS BANCAIRES CREDIT MUTUEL	545	0,09	304	0,05	240	78,88
Valeur ajoutée produite	**567 552**	98,65	**554 464**	98,81	**13 088**	2,36
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunér	**1 160**	0,20	**1 548**	0,28	**(387)**	-25,02
TAXE D'APPRENTISSAGE	399	0,07	532	0,09	(133)	-25,01
FORMATION CONTINUE CDI	762	0,13	1 016	0,18	(254)	-25,02
Impôts, taxes & versements assimilés autres	**9 339**	1,62	**2 657**	0,47	**6 682**	251,47
CVAE - CFE	1 587	0,28	732	0,13	855	116,80
TAXE SUR LES VEHICULES SOCIETE	2 798	0,49	1 925	0,34	873	45,35
DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	4 954	0,86			4 954	
Salaires et traitements	**276 998**	48,15	**318 682**	56,79	**(41 684)**	-13,08
SALAIRES, APPOINTEMENTS	58 021	10,08	53 562	9,55	4 459	8,32
REMUNERATION M. ALVES	60 000	10,43	60 000	10,69		
REMUNERATION MME ALVES	60 000	10,43	60 000	10,69		
SSI M. ALVES	61 955	10,77	106 213	18,93	(44 258)	-41,67
SSI MME ALVES	32 095	5,58	32 645	5,82	(550)	-1,68
COTIS. FACULT. MME ALVES - AXA MUTUELLE	3 601	0,63	3 206	0,57	395	12,32
COTIS. FACULT. M. ALVES - AXA PREVOYANCE	4 355	0,76	4 196	0,75	159	3,78
COTIS. FACULT. MME ALVES - AXA PREVOYANCE	2 383	0,41	2 265	0,40	118	5,21
CONGES PAYES	(5 413)	-0,94	(4 906)	-0,87	(507)	-10,33
PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 500	0,27	(1 500)	-100,0
Charges sociales	**69 617**	12,10	**76 398**	13,61	**(6 781)**	-8,88
COTISATIONS URSSAF	13 922	2,42	19 553	3,48	(5 630)	-28,80
CHARGES S.S. ET PREVOYANCE	1 104	0,19	1 272	0,23	(168)	-13,19
COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	4 145	0,72	6 935	1,24	(2 790)	-40,23
COTISATION AUX ASSEDICS	2 249	0,39	2 947	0,53	(698)	-23,68
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	10 429	1,81	9 679	1,72	750	7,75
INTERESSEMENT BRUT	37 767	6,56	36 012	6,42	1 755	4,87
Excédent brut d'exploitation	**210 438**	36,58	**155 179**	27,65	**55 259**	35,61
Autres produits d'exploitation	**12**		**15**		**(3)**	-21,45
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	12		15		(3)	-21,45

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dotations aux amortissements et provisions	**17 167**	2,98	**11 141**	1,99	**6 026**	54,09
DOTATION AUX AMORT. IMMO CORPORELLES	17 167	2,98	11 141	1,99	6 026	54,09
Autres charges de gestion courante	**9**		**4**		**4**	96,61
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	9		4		4	96,61
Résultat d'exploitation	**193 274**	33,59	**144 049**	25,67	**49 225**	34,17
Produits financiers	**457 566**	79,53	**717 595**	127,88	**(260 029)**	-36,24
REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	400 000	69,53	700 000	124,74	(300 000)	-42,86
REVENUS CREANCES RATT. A DES P	43 156	7,50	17 595	3,14	25 561	145,28
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	14 410	2,50			14 410	
Résultat courant avant impôts	**650 840**	113,13	**861 644**	153,55	**(210 804)**	-24,47
Produits exceptionnels	**20 420**	3,55	**30 659**	5,46	**(10 239)**	-33,40
PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION			20 334	3,62	(20 334)	-100,0
PRODUIT DE CESSION	20 420	3,55			20 420	
REPRISE AMORT DEROGATOIRES			10 325	1,84	(10 325)	-100,0
Charges exceptionnelles	**17 020**	2,96			**17 020**	
VNC DES IMMO. CORP.	17 020	2,96			17 020	
Résultat exceptionnel	**3 400**	0,59	**30 659**	5,46	**(27 259)**	-88,91
Impôts sur les bénéfices	**67 910**	11,80	**55 223**	9,84	**12 687**	22,97
IMPOTS SUR LES BENEFICES	67 910	11,80	55 223	9,84	12 687	22,97
Résultat de l'exercice	**586 330**	101,91	**837 080**	149,17	**(250 750)**	-29,96

Etat exprimé en euros

Comptes d'actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - ACTIF IMMOBILISE		**1 484 986**	*43,42*	**1 423 627**	*47,49*	**61 359**	*4,31*
Autres immobilisations corporelles		**84 661**	*2,48*	**23 302**	*0,78*	**61 359**	*263,32*
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	95 546		44 562		50 984	*114,41*
28181200	AMTS MAT. DE TRANSPORT	(10 885)		(21 260)		10 375	*48,80*
Autres participations		**1 400 325**	*40,94*	**1 400 325**	*46,71*		
26100000	TITRES DE PARTICIPATION DRA AT	1 400 325		1 400 325			
TOTAL II - ACTIF CIRCULANT		**1 935 205**	*56,58*	**1 574 284**	*52,51*	**360 920**	*22,93*
Créances clients et comptes rattachés		**228 393**	*6,68*	**211 379**	*7,05*	**17 014**	*8,05*
041D	Collectif clients débiteurs	42 000		42 000			
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	186 393		169 379		17 014	*10,04*
Autres créances		**908 387**	*26,56*	**521 389**	*17,39*	**386 998**	*74,22*
44400000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES			7 831		(7 831)	*-100,0*
44566000	TVA DEDUCTIBLE 20%	100		97		3	*3,00*
44586000	TVA S/FNP	325		313		12	*3,71*
45100000	CPTE COURANT DRA ATLANTIQUE	907 963		513 148		394 815	*76,94*
Valeurs mobilières de placement		**500 000**	*14,62*	**250 000**	*8,34*	**250 000**	*100,00*
50300000	COMPTES A TERME	500 000		250 000		250 000	*100,00*
Disponibilités		**294 501**	*8,61*	**587 029**	*19,58*	**(292 528)**	*-49,83*
51220000	BPGO	41 905		87 799		(45 893)	*-52,27*
51230000	CREDIT MUTUEL	251 297		499 231		(247 934)	*-49,66*
51880000	INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 299				1 299	
Charges constatées d'avance		**3 923**	*0,11*	**4 487**	*0,15*	**(564)**	*-12,57*
48610000	CHARGES CONTATEES AVANCE - S	3 923		4 487		(564)	*-12,57*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**3 420 191**	*100,00*	**2 997 912**	*100,00*	**422 279**	*14,09*

Etat exprimé en euros

Comptes de passif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - CAPITAUX PROPRES		**3 310 404**	*96,79*	**2 874 074**	*95,87*	**436 330**	*15,18*
Capital Social ou individuel		**150 000**	*4,39*	**150 000**	*5,00*		
10130000	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	150 000		150 000			
Réserve légale		**15 000**	*0,44*	**15 000**	*0,50*		
10610000	RESERVE LEGALE	15 000		15 000			
Autres réserves		**2 559 074**	*74,82*	**1 871 994**	*62,44*	**687 080**	*36,70*
10680000	AUTRES RESERVES	2 559 074		1 871 994		687 080	*36,70*
Résultat de l'exercice		**586 330**	*17,14*	**837 080**	*27,92*	**(250 750)**	*-29,96*
TOTAL II - AUTRES FONDS PROPRES							
TOTAL III - TOTAL DES PROVISIONS							
TOTAL IV- TOTAL DES DETTES		**109 788**	*3,21*	**123 838**	*4,13*	**(14 051)**	*-11,35*
Emprunts et dettes auprès des établissements		**123**		**88**		**36**	*41,04*
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	123		88		36	*41,04*
Emprunts et dettes financières divers		**28**		**26**		**3**	*9,98*
45510000	COMPTE COURANT ALVES JOAO	28		26		3	*9,98*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 547**	*0,07*	**2 460**	*0,08*	**87**	*3,54*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	600		583		17	*3,00*
40810000	FRNS - FACTURES NON PARVENU	1 947		1 877		70	*3,71*
Dettes fiscales et sociales		**107 089**	*3,13*	**121 265**	*4,04*	**(14 176)**	*-11,69*
42100000	REMUNERATION PERSONNEL	2 401		3 367		(966)	*-28,70*
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	38 484		42 992		(4 508)	*-10,49*
43100000	SECURITE SOCIALE	1 750		2 379		(628)	*-26,41*
43702000	AXA ENTREPRISES	144		129		15	*11,70*
43703000	PRO BTP	604		948		(344)	*-36,27*
43708000	CI BTP	1 747		1 601		145	*9,08*
43800000	TAXE APPRENTISSAGE - PARTIE LI	53		70		(18)	*-25,01*
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	502		646		(143)	*-22,20*
44400000	ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	12 686				12 686	
44551000	TVA A DECAISSER	9 752		33 904		(24 152)	*-71,24*
44571000	TVA COLLECTEE 20%	7 000		7 000			
44587000	TVA S/ FACT A ETABLIR	31 065		28 230		2 836	*10,04*
44860000	AUTRES CHARGES A PAYER	901				901	
TOTAL DU BILAN PASSIF		**3 420 191**	*100,00*	**2 997 912**	*100,00*	**422 279**	*14,09*

Etat exprimé en euros

Produits d'exploitation

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**575 339**	*100,00*	**561 164**	*100,00*	**14 175**	*2,53*
MONTANT NET DU CHIFFRES D'AFFAIRES	**575 327**	*100,00*	**561 149**	*100,00*	**14 178**	*2,53*
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue service & travaux	**575 327**		**561 149**		**14 178**	*2,53*
Production vendue Services FRANCE	**575 327**		**561 149**		**14 178**	*2,53*
70601000 PRESTATION DRA ATLANTIQUE	575 327		561 149		14 178	*2,53*
Autres produits d'exploitation	**12**		**15**		**(3)**	*-21,45*
Autres produits d'exploitation	**12**		**15**		**(3)**	*-21,45*
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COUR	12		15		(3)	*-21,45*

Etat exprimé en **euros**

Charges d'exploitation

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		**382 065**	*66,41*	**417 115**	*74,33*	**(35 050)**	*-8,40*
Achats							
Autres achats et charges externes		**7 775**	*1,35*	**6 686**	*1,19*	**1 090**	*16,30*
Autres achats				**45**	*0,01*	**(45)**	*-100,0*
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES			45		(45)	*-100,0*
SERVICES EXTERIEURS		**3 389**	*0,59*	**2 479**	*0,44*	**910**	*36,70*
Entretiens et réparation		**2 027**	*0,35*	**1 230**	*0,22*	**797**	*64,85*
61552000	ENTRETIEN VEHICULES	2 027		1 230		797	*64,85*
Primes d'assurances		**1 362**	*0,24*	**1 249**	*0,22*	**112**	*9,00*
61611000	ASSURANCES RC DES DIRIGEANT	1 362		1 249		112	*9,00*
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		**4 386**	*0,76*	**4 161**	*0,74*	**225**	*5,41*
Rémunération d'intermédiaires et honoraires		**3 184**	*0,55*	**3 031**	*0,54*	**154**	*5,07*
62260000	HONORAIRES	2 000		1 920		80	*4,17*
62261000	HONORAIRES SOCIALES	690		618		72	*11,65*
62267000	HONORAIRES JURIDIQUES	450		450			
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIE	44		43		2	*3,99*
Services bancaires et assimilés		**1 202**	*0,21*	**1 131**	*0,20*	**71**	*6,31*
62700000	FRAIS BANCAIRES BANQUE POPUL	658		826		(169)	*-20,43*
62710000	FRAIS BANCAIRES CREDIT MUTUE	545		304		240	*78,88*
Impôts, taxes et versements assimilés		**10 499**	*1,82*	**4 205**	*0,75*	**6 294**	*149,70*
Impôts, taxes & versements assimilés sur ré		**1 160**	*0,20*	**1 548**	*0,28*	**(387)**	*-25,02*
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	399		532		(133)	*-25,01*
63330000	FORMATION CONTINUE CDI	762		1 016		(254)	*-25,02*
Impôts, taxes & versements assimilés autres		**9 339**	*1,62*	**2 657**	*0,47*	**6 682**	*251,47*
63511000	CVAE - CFE	1 587		732		855	*116,80*
63514000	TAXE SUR LES VEHICULES SOCIE	2 798		1 925		873	*45,35*
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET T	4 954				4 954	
Charges de personnel		**346 615**	*60,25*	**395 080**	*70,41*	**(48 465)**	*-12,27*
Salaires et traitements		**276 998**	*48,15*	**318 682**	*56,79*	**(41 684)**	*-13,08*
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	58 021		53 562		4 459	*8,32*
64111100	REMUNERATION M. ALVES	60 000		60 000			
64111200	REMUNERATION MME ALVES	60 000		60 000			
64112100	SSI M. ALVES	61 955		106 213		(44 258)	*-41,67*
64112200	SSI MME ALVES	32 095		32 645		(550)	*-1,68*
64114100	COTIS. FACULT. MME ALVES - AXA	3 601		3 206		395	*12,32*
64114110	COTIS. FACULT. M. ALVES - AXA	4 355		4 196		159	*3,78*
64114200	COTIS. FACULT. MME ALVES - AX	2 383		2 265		118	*5,21*
64120000	CONGES PAYES	(5 413)		(4 906)		(507)	*-10,33*
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 500		(1 500)	*-100,0*

Etat exprimé en **euros**

Charges d'exploitation

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Charges sociales du personnel		**69 617**	*12,10*	**76 398**	*13,61*	**(6 781)**	*-8,88*
64510000	COTISATIONS URSSAF	13 922		19 553		(5 630)	*-28,80*
64520000	CHARGES S.S. ET PREVOYANCE	1 104		1 272		(168)	*-13,19*
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	4 145		6 935		(2 790)	*-40,23*
64540000	COTISATION AUX ASSEDICS	2 249		2 947		(698)	*-23,68*
64580000	COTISATIONS AUX AUTRES ORG.	10 429		9 679		750	*7,75*
64800000	INTERESSEMENT BRUT	37 767		36 012		1 755	*4,87*
Dotations d'exploitation		**17 167**	*2,98*	**11 141**	*1,99*	**6 026**	*54,09*
Dotation aux amortissements sur immobilisat		**17 167**	*2,98*	**11 141**	*1,99*	**6 026**	*54,09*
68112000	DOTATION AUX AMORT. IMMO CO	17 167		11 141		6 026	*54,09*
Autres charges		**9**		**4**		**4**	*96,61*
Autres charges de gestion courante		**9**		**4**		**4**	*96,61*
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION C	9		4		4	*96,61*
Résultat d'exploitation		**193 274**	*33,59*	**144 049**	*25,67*	**49 225**	*34,17*

Résultat financier et exceptionnel

Etat exprimé en **euros**

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**457 566**	*79,53*	**717 595**	*127,88*	**(260 029)**	*-36,24*
Produits financiers de participations		**443 156**	*77,03*	**717 595**	*127,88*	**(274 439)**	*-38,24*
76110000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	400 000		700 000		(300 000)	*-42,86*
76170000	REVENUS CREANCES RATT. A DES	43 156		17 595		25 561	*145,28*
Autres intérêts et produits assimilés		**14 410**	*2,50*			**14 410**	
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	14 410				14 410	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES							
Résultat financier		**457 566**	*79,53*	**717 595**	*127,88*	**(260 029)**	*-36,24*
Résultat courant avant impôts		**650 840**	*113,13*	**861 644**	*153,55*	**(210 804)**	*-24,47*
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**20 420**	*3,55*	**30 659**	*5,46*	**(10 239)**	*-33,40*
Produits exceptionnels sur opérations de gest				**20 334**	*3,62*	**(20 334)**	*-100,0*
77100000	PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION			20 334		(20 334)	*-100,0*
Produits exceptionnels sur opérations en capi		**20 420**	*3,55*			**20 420**	
77520000	PRODUIT DE CESSION	20 420				20 420	
Reprises sur provisions et transferts de charg				**10 325**	*1,84*	**(10 325)**	*-100,0*
78725000	REPRISE AMORT DEROGATOIRES			10 325		(10 325)	*-100,0*
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**17 020**	*2,96*			**17 020**	
Charges exceptionnelles sur opération en cap		**17 020**	*2,96*			**17 020**	
67520000	VNC DES IMMO. CORP.	17 020				17 020	
Résultat exceptionnel		**3 400**	*0,59*	**30 659**	*5,46*	**(27 259)**	*-88,91*
Impôts sur les bénéfices		**67 910**	*11,80*	**55 223**	*9,84*	**12 687**	*22,97*
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	67 910		55 223		12 687	*22,97*
Résultat de l'exercice		**586 330**	*101,91*	**837 080**	*149,17*	**(250 750)**	*-29,96*