

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

DocuSigned by:
antoine Beroud

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Désignation de l'entreprise **SAS T & T**

Adresse de l'entreprise **88 Avenue DES FRERES LUMIERE 69008 LYON**

Numéro SIRET* **8 2 8 5 2 6 7 5 6 0 0 0 1 4**

Néant ☐ *

Exercice N clos le, **31/12/2024**

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
		Fonds commercial (1)	AH	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	4 510 635
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK	4 510 635	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	111 090
		Autres créances (3)	BZ	CA	52 728
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	3 009	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK	166 829	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		218 085	
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 895 549	IA	4 895 549
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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

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

Désignation de l'entreprise		SAS T & T		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 720 500)			DA	720 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	390 390	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	1 905	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	2 090	
	Report à nouveau			DH	(75 824)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(32 838)	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 006 223	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	770 854	
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 600 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	477 799	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	6 183	
	Dettes fiscales et sociales			DY	34 490	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA		
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 889 326		
Ecart de conversion passif* (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 895 549		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	497 521
(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

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

Désignation de l'entreprise : SAS T & T						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	322 575	FH		FI	322 575	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	322 575	FK		FL	322 575	
	Production stockée*							FM	
	Production immobilisée*							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)							FP	
	Autres produits (1) (11)							FQ	5
			Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	322 581
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	57 106
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	4 655
	Salaires et traitements*							FY	184 200
	Charges sociales (10)							FZ	68 374
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (14)					GA	
			- dotations aux provisions*					GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	
	Autres charges (12)							GE	4
			Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	314 340
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	8 240	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)							GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)							GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	50 926
	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	50 926
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	13 698
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	78 307
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
			Total des charges financières (VI)					GU	92 005
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(41 079)	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(32 838)	

Désignation de l'entreprise		SAS T & T		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS 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 EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	373 507	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	406 346	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(32 838)	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			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			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comemrce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) HS					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS T & T

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 4 895 549 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 32 839 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/01/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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

Créances et dettes

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Plusieurs opérations sur le capital ont été effectués au cours de l'exercice :

- o Augmentation de capital de 97 700 € en date du 07/06/2024
- o Augmentation de capital de 45 600 € en date du 07/06/2024
- o Réduction de capital de 25 000 € en date du 07/06/2024
- o Réduction de capital de 22 800 € en date du 14/11/2024

Opérations sur les actifs financiers :

La société a réalisé l'acquisition de 2 523 480.36 € de titres de GUELTA.

La filiale GUELTA a réalisé une augmentation de capital en date du 20/12/2024 de 432 672 actions à la valeur nominale de 1€ assortie d'une prime d'émission de 2.79€ par action.

Elle a également racheté à sa filiale pour 30 000 € de titres HELPS.

Notes sur le Bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	750 000	3 760 635		4 510 635
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	750 000	3 760 635		4 510 635
ACTIF IMMOBILISE	750 000	3 760 635		4 510 635

Notes sur le Bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS GUELTA	1 735	-496	100,00	3 273	3 273			292	-179	
HELPS	100	-31	100,00	30	30			271	12	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

Notes sur le Bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 163 819 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	111 091	111 091	
Autres	52 729	52 729	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	163 819	163 819	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	78 061
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	50 926
Total	128 987

Notes sur le Bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 720 500,00 euros décomposé en 7 205 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	6 250	100,00
Titres émis pendant l'exercice	955	100,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	7 205	100,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 889 326 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	770 854	39 071	731 783	
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 600 000	239 498	1 005 996	1 354 506
Emprunts et dettes financières divers (*) (	319 535	20 015	299 520	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 183	6 183		
Dettes fiscales et sociales	34 490	34 490		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	158 264	158 264		
Produits constatés d'avance				
Total	3 889 326	497 521	2 037 299	1 354 506
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-3 506 303			
(**) Dont envers les associés	98 624			

Notes sur le Bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	6 183
INT.COURUS S/ EMPRUNTS	39 071
INT. COURUS S/ OC	20 015
Total	65 269

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	292 446		292 446
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	30 130		30 130
TOTAL	322 576		322 576

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 000 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 2 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	2	

DG - Flux de trésorerie OEC

	Montants
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'EXPLOITATION	
Résultat d'exploitation	8 240,81
<i>Elimination des charges et des produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité</i>	
= Résultat brut d'exploitation	8 240,81
<i>Variation du Besoin en Fonds de Roulement d'Exploitation</i>	
- Variation des créances d'exploitation	-95 359,55
+ Variation des dettes d'exploitation	-5 933,21
= Flux net de trésorerie d'exploitation	-93 051,95
<i>Autres encaissements et décaissements liés à l'activité</i>	
- Frais financiers	-78 307,67
+ Produits financiers	50 926,03
+ Variation des autres dettes liées à l'activité	55 253,17
= Flux net de trésorerie généré par l'activité (A)	-65 180,42
FLUX DE TRESORERIE LIES A L'INVESTISSEMENT	
- Acquisitions d'immobilisations	-3 992 418,24
= Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (B)	-3 992 418,24
FLUX DE TRESORERIE LIES AU FINANCEMENT	
+ Augmentation de capital en numéraire et versements par les associés	593 228,03
- Dividendes versés	-75 824,18
- Remboursements d'emprunts	3 506 303,00
= Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (C)	4 023 706,85
VARIATION DE TRESORERIE (A+B+C)	-33 891,81
+ Trésorerie d'ouverture	36 901,76
= Trésorerie de clôture	3 009,95