

AKAWAKA
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 256 Rue Francis de Pressensé, 69100 VILLEURBANNE
893 587 717 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28-May-25.....

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2024** s'élevant à **39 487,81 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **39 487,81 euros**

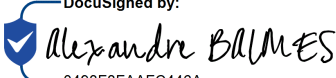
En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 362 466,57 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28-May-25.....

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

La société VANOIX
Représentée par M. Alexandre BALMES

DocuSigned by:

0498F8FAAFC446A...

31/12/2024			31/12/2023
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

Mission de présentation des comptes

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	4 000	4 000
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	322 979	218 823
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	39 488	104 155
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		366 867	327 379
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	110 767	138 668
	Emprunts et dettes financières divers (3)	204	204
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 435	199 431
	Dettes fiscales et sociales	122 212	164 739
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		422
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		445 618	503 464
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		812 485	830 843
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		39 487,81	104 155,36
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		364 062	392 737
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 754 983		1 754 983	1 434 149
	Montant net du chiffre d'affaires	1 754 983		1 754 983	1 434 149
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				8 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			46 887	1 489
	Autres produits			515	6
	Total des produits d'exploitation (1)			1 802 385	1 443 643
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 004 051	699 761
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 075	8 838
	Salaires et traitements			523 388	423 664
	Charges sociales du personnel			180 919	134 133
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 001	9 864
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			24 105	44 335
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			109	11
	Total des charges d'exploitation (2)			1 751 648	1 320 606
RESULTAT D'EXPLOITATION				50 737	123 037

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		50 737	123 037
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 649	
	Total des produits financiers	2 649	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 140	3 076
	Total des charges financières	6 140	3 076
RESULTAT FINANCIER		(3 491)	(3 076)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		47 246	119 960
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	144	
	Total des charges exceptionnelles	144	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(144)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		7 614	15 805
TOTAL DES PRODUITS		1 805 034	1 443 643
TOTAL DES CHARGES		1 765 546	1 339 488
RESULTAT DE L'EXERCICE		39 488	104 155
(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			

Etats financiers au 31/12/2024

Annexe aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés 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 (et notamment la mise à jour du règlement n° 2019-01 du 8 février 2019), et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **812 485** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 805 034** euros et un total **charges** de **1 765 546** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **39 488** 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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

* Matériel informatique : 3 ans

* Agencements : 5 ans

* Mobilier : 4 ans

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Frais d'émission des emprunts

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

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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 896		1 632			10 528
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	29 041		8 849			37 890
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 937		10 481			48 418
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 915		800			6 715
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 915		800			6 715
TOTAL		43 851		11 281			55 132

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	2 624	1 841		4 465
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	14 211	9 160		23 371
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 835	11 001		27 836
TOTAL		16 835	11 001		27 836

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

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	6 715	6 715	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	285 539	285 539	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 134	18 134	
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 819	53 819	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	900	900	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 434	4 434	
TOTAL DES CREANCES		369 541	369 541	
(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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	110 767	29 212	81 556	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	212 435	212 435		
	Personnel et comptes rattachés	29 998	29 998		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 602	41 602		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 801	47 801		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 812	2 812		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	204	204		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		445 618	364 062	81 556	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		27 890			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		204			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients		30 000	(30 000)	100,0
Autres créances	900		900	
TOTAL	900	30 000	(29 100)	-97,00

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	4 434	3 088	1 346	43,58
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	4 434	3 088	1 346	43,58

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	1,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	1,0000	4 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	4 000				4 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	400				400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	218 823	104 155			322 979
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	104 155	(104 155)		39 488	39 488
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	327 379			39 488	366 867

Date de l'assemblée générale 27/06/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 327 379

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 327 379

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 39 488

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	44 335	24 105	44 335	24 105
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	44 335	24 105	44 335	24 105
TOTAL GENERAL		44 335	24 105	44 335	24 105
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			24 105	44 335	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40	50	(10)	-20,12
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 624	83 764	126 860	151,4
Dettes fiscales et sociales	42 519	24 192	18 327	75,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	253 183	108 006	145 177	134,4

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67120000 - PÉNALITÉS ET AMENDES	144	
Totalisation	144	

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						