

La Maison Partners S.A.S.

Société par actions simplifiée
75, rue du Faubourg Saint Honoré
75008 Paris
R.C.S. Paris : 853 442 291

(la **Société**)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES
DU 24 JUN 2025
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice 1 455 954,16 euros, au compte « Autres réserves » dont le montant sera porté à 1 455 954 euros Il est aussi décidé d'affecter le solde du compte « Report à Nouveau », soit 4 631 929 euros, en totalité au compte « Autres Réserves ».

Suite à ces affectations, le solde du compte « Report à Nouveau » sera ramené nul et le montant du compte « Autres Réserves » sera porté à 6 087 883 euros.

Il est ici précisé, conformément aux dispositions de l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la création de la société.

L'Assemblée Générale constate, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, qu'il n'y a pas eu au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 de dépenses et charges du type de celles visées à l'alinéa 4 de l'article 39 du Code Général des Impôts ("Dépenses somptuaires"), ni d'amortissements excédentaires visés à ce même alinéa 4.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

La Présidente

Amélie Finaz de Villaine

DocuSigned by:
Amélie Finaz
AB49044F8D814A5...



Certifié conforme par la Présidente

Bilan Actif

DocuSigned by:

Amelie Finaz

AB49044F8D814A5...

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais 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	199 123	112 987	86 136	127 579
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	109 289		109 289	144 863	
	TOTAL (II)	308 412	112 987	195 425	272 442
ACTIF CIRCULANT	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				10 060
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	1 360 169		1 360 169	2 355 813	
Autres créances	201 379		201 379	44 201	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 047 890		6 047 890	2 024 939	
DISPONIBILITES	893 513		893 513	2 962 954	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	53 260		53 260	45 059
	TOTAL (III)	8 556 211		8 556 211	7 443 026
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 864 623	112 987	8 751 636	7 715 467

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

38 113

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	146 877
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	4 631 929	2 790 659	
Résultat de l'exercice	1 455 954	1 844 393	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	7 737 883	6 281 929
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	172 318	321 724
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	172 318	321 724
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 768	306 192
	Dettes fiscales et sociales	587 667	805 622
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	841 435	1 111 814
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 751 636	7 715 467
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 455 954,16	1 844 392,95
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	841 435	1 111 814
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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)	5 513 734	13 800	5 527 534	5 797 491
	Montant net du chiffre d'affaires	5 513 734	13 800	5 527 534	5 797 491
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			340 356	279 984
	Autres produits			1 303	109
	Total des produits d'exploitation (1)			5 869 193	6 077 584
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 147 161	1 263 355
	Impôts, taxes et versements assimilés			432 723	371 330
	Salaires et traitements			1 692 907	1 408 171
	Charges sociales du personnel			555 084	573 685
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			50 208	36 392
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			172 318		
Autres charges			2 061	243	
	Total des charges d'exploitation (2)			4 052 463	3 653 175
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 816 731	2 424 409

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		1 816 731	2 424 409
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)	125 286	59 203
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	2 842	9 215
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	128 127	68 418
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change	9 165	9 157
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 165	9 157
RESULTAT FINANCIER		118 963	59 261
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 935 693	2 483 670
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		12 700
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		12 700
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		31 087
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		18 373
	Total des charges exceptionnelles		49 460
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(36 760)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		479 739	602 517
TOTAL DES PRODUITS		5 997 321	6 158 703
TOTAL DES CHARGES		4 541 366	4 314 310
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 455 954	1 844 393

- (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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 751 636** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 997 321** euros et un total **charges** de **4 541 366** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 455 954** 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.

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 éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Matériels informatiques : 3 à 5 ans
- Mobiliers : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Indemnités de départ en retraite

La société ne comptabilise pas de provision au titre des indemnités de départ en retraite.

En revanche, le montant de l'engagement est mentionné en annexe.

Il est calculé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ volontaire des salariés à 65 ans
- Taux de revalorisation annuelle des salaires de 1%
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux de turn over de 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Taux de charges sociales de 45%
- Taux d'actualisation de 3.38 % (taux Iboxx zone euro au 31/12/24)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	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. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	114 048		6 459			120 507
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	76 310		2 306			78 616
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 358		8 765			199 123
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	144 863		2 539		38 113	109 289
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	144 863		2 539		38 113	109 289
TOTAL	335 221		11 304		38 113	308 412

Amortissements

Etat exprimé en euros

	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	22 558	39 369		61 927
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	40 221	10 839		51 060
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 779	50 208		112 987
TOTAL	62 779	50 208		112 987

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES					
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 REGLEMENTEES					
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	321 724	172 318	321 724		172 318
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	321 724	172 318	321 724		172 318
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL	321 724	172 318	321 724		172 318

Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	172 318	321 724		
--	---------	---------	--	--

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.

La provision existante en fin d'exercice correspond à une provision pour risques et charges.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	109 289		109 289
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 360 169	1 360 169	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 146	2 146	
	Impôts sur les bénéfices	136 485	136 485	
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 066	33 066	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	202	202	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	29 480	29 480	
Charges constatées d'avances	53 260	53 260		
	TOTAL DES CREANCES	1 724 097	1 614 808	109 289
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	253 768	253 768		
	Personnel et comptes rattachés	303 567	303 567		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240 160	240 160		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 109	1 109		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	42 830	42 830		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	841 435	841 435		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

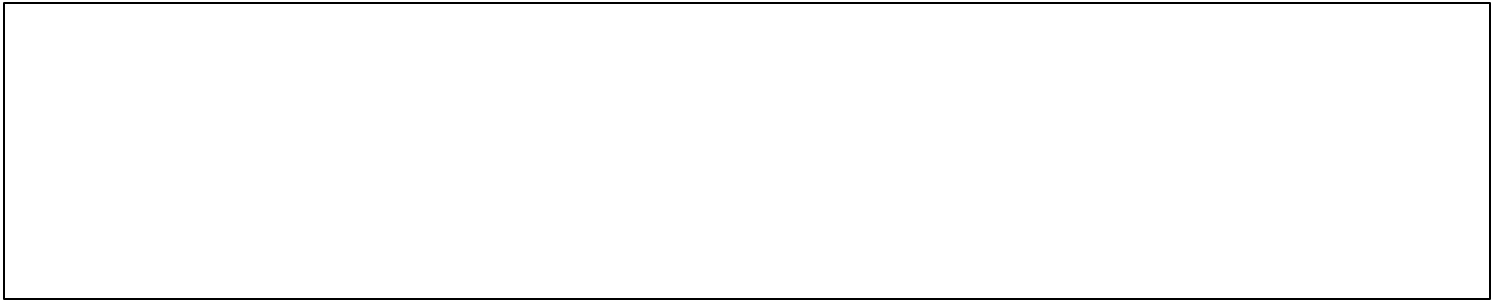
Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Indemnités de fin de carrières	25 732	
	25 732	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	25 732	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		6	



Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

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

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		1 410 407
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>1 360 169</i>	1 360 169
Autres créances <i>IJSS NETTES SUBROGATION</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> <i>INTERETS COURUS SUR VALEURS MOBILIERES DE PLACE</i>	<i>2 146</i> <i>202</i> <i>47 890</i>	50 238

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		670 379
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		198 399
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	198 399	
Dettes fiscales et sociales		471 980
<i>PROV CONGES PAYES</i>	50 507	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	253 060	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE</i>	1 291	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	28 729	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	122 599	
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	15 218	
<i>CUFPA</i>	576	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		53 260	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		53 260	

--

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

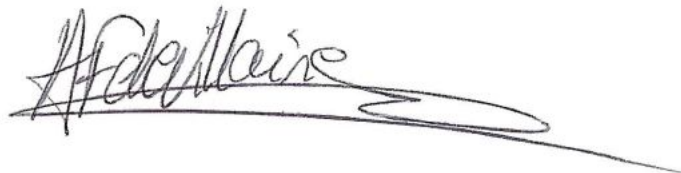
LA MAISON PARTNERS

Siège social : 75, rue du Faubourg Saint Honoré – 75008 PARIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros

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

Exercice clos le 31 décembre 2024

*Certifié conforme à l'original par
la Présidente*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. de la...'. The signature is written in a cursive style and is underlined with a long, horizontal stroke.



RSM

RSM Paris
26, rue Cambacérès
75 008 Paris
France
Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00
Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

www.rsm.fr

LA MAISON PARTNERS

Siège social : 75, rue du Faubourg Saint Honoré – 75008 PARIS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société LA MAISON PARTNERS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société LA MAISON PARTNERS 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 les normes d'exercice professionnel applicables en France. 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 ces normes 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, sur la période du 1^{er} 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de Commerce.

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 le Président.

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 aux normes d'exercice professionnel 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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.

Fait à Paris, le 14 mai 2025

Le commissaire aux comptes

RSM Paris

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Signé par Ratana Lyvong
Le 14/05/2025

ID: tx_AonEJregmwzz



Ratana LYVONG

Associé

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais 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	199 123	112 987	86 136	127 579	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	109 289		109 289	144 863	
TOTAL (II)	308 412	112 987	195 425	272 442	
ACTIF CIRCULANT	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				10 060
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 360 169		1 360 169	2 355 813
	Autres créances	201 379		201 379	44 201
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 047 890		6 047 890	2 024 939	
DISPONIBILITES	893 513		893 513	2 962 954	
Charges constatées d'avance	53 260		53 260	45 059	
TOTAL (III)	8 556 211		8 556 211	7 443 026	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	8 864 623	112 987	8 751 636	7 715 467	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

38 113

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 500 000	1 500 000
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	146 877
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	4 631 929	2 790 659
	Résultat de l'exercice	1 455 954	1 844 393
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	7 737 883	6 281 929
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	172 318	321 724
	Total des provisions	172 318	321 724
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 768	306 192
	Dettes fiscales et sociales	587 667	805 622
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	841 435	1 111 814	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	8 751 636	7 715 467	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 455 954,16	1 844 392,95	
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	841 435	1 111 814	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

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)	5 513 734	13 800	5 527 534	5 797 491
	Montant net du chiffre d'affaires	5 513 734	13 800	5 527 534	5 797 491
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			340 356	279 984
	Autres produits			1 303	109
	Total des produits d'exploitation (1)			5 869 193	6 077 584
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 147 161	1 263 355
	Impôts, taxes et versements assimilés			432 723	371 330
	Salaires et traitements			1 692 907	1 408 171
	Charges sociales du personnel			555 084	573 685
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			50 208	36 392
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			172 318		
Autres charges			2 061	243	
	Total des charges d'exploitation (2)			4 052 463	3 653 175
	RESULTAT D'EXPLOITATION			1 816 731	2 424 409

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		1 816 731	2 424 409
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	125 286 2 842	59 203 9 215
Total des produits financiers		128 127	68 418
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	9 165	9 157
Total des charges financières		9 165	9 157
RESULTAT FINANCIER		118 963	59 261
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 935 693	2 483 670
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		12 700
Total des produits exceptionnels			12 700
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		31 087 18 373
Total des charges exceptionnelles			49 460
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(36 760)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		479 739	602 517
TOTAL DES PRODUITS		5 997 321	6 158 703
TOTAL DES CHARGES		4 541 366	4 314 310
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 455 954	1 844 393

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 751 636 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 997 321 euros** et un total **charges** de **4 541 366 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 455 954 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.

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 éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- Matériels informatiques : 3 à 5 ans
- Mobiliers : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

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.

Indemnités de départ en retraite

La société ne comptabilise pas de provision au titre des indemnités de départ en retraite.

En revanche, le montant de l'engagement est mentionné en annexe.

Il est calculé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ volontaire des salariés à 65 ans
- Taux de revalorisation annuelle des salaires de 1%
- Table de mortalité INSEE 2012-2014
- Taux de turn over de 10% dégressif jusqu'à 50 ans
- Taux de charges sociales de 45%
- Taux d'actualisation de 3.38 % (taux Iboxx zone euro au 31/12/24)

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	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. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	114 048		6 459			120 507
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	76 310		2 306			78 616
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 358		8 765			199 123
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	144 863		2 539		38 113	109 289
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	144 863		2 539		38 113	109 289
TOTAL	335 221		11 304		38 113	308 412

Amortissements

Etat exprimé en euros

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	22 558	39 369		61 927
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	40 221	10 839		51 060
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 779	50 208		112 987
TOTAL		62 779	50 208		112 987

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agencet 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
			Utilisées	Non utilisées	
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 REGLEMENTEES					
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	321 724	172 318	321 724		172 318
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	321 724	172 318	321 724		172 318
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					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL	321 724	172 318	321 724		172 318

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		172 318	321 724		
--	--	---------	---------	--	--

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.

La provision existante en fin d'exercice correspond à une provision pour risques et charges.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	109 289		109 289
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 360 169	1 360 169	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 146	2 146	
	Impôts sur les bénéfices	136 485	136 485	
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 066	33 066	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	202	202	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	29 480	29 480	
	Charges constatées d'avances	53 260	53 260	
TOTAL DES CREANCES		1 724 097	1 614 808	109 289
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	253 768	253 768		
	Personnel et comptes rattachés	303 567	303 567		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	240 160	240 160		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 109	1 109		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	42 830	42 830		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		841 435	841 435		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Indemnités de fin de carrières	25 732	
	25 732	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	25 732	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		6	

--

Capital social

Etat exprimé en euros

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

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		1 410 407
Autres créances clients		1 360 169
<i>FACTURES A ETABLIR</i>	<i>1 360 169</i>	
Autres créances		50 238
<i>IJSS NETTES SUBROGATION</i>	<i>2 146</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>202</i>	
<i>INTERETS COURUS SUR VALEURS MOBILIERES DE PLACE</i>	<i>47 890</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		670 379
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		198 399
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>198 399</i>	
Dettes fiscales et sociales		471 980
<i>PROV CONGES PAYES</i>	<i>50 507</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>253 060</i>	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE</i>	<i>1 291</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	<i>28 729</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>122 599</i>	
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	<i>15 218</i>	
<i>CUFPA</i>	<i>576</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

53 260

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL**53 260**

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		