

MOBEYE

Société par actions simplifiée au capital de 1.419 euros
Siège social : 87 rue d'Aboukir 75002 Paris
793 674 524 R.C.S. Paris

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 27 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'Associée Unique,

Approuve la proposition du Président, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé se traduisent par un **bénéfice** d'un montant de **143.024 euros**, décide de l'affecter de manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	143 024 euros
------------------------	---------------

En totalité au compte « report à nouveau » ramené ainsi à - 1 194 770 euros.

Rappelle, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, que la Société n'a pas distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

L'Associée Unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos au le 31 décembre 2024, que les capitaux propres de la Société n'ont pas été reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Certifiée conforme

Le Président
Société ROAMLER B.V
Monsieur Jeroen ten Haave

Jeroen ten Haave

COMPTES ANNUELS du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 à 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 11

AGK

15 rue d'Argenteuil

75001 PARIS

0176440094

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	101 632	99 144	2 489	9 770	7 281-	74. 53-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				17 500	17 500-	100. 00-	
Autres immobilisations financières	46 913		46 913	51 313	4 400-	8. 57-	
Total II	148 545	99 144	49 402	78 583	29 181-	37. 13-	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	700 524		700 524	1 358 807	658 283-	48. 45-
	Autres créances	735 297		735 297	47 031	688 266	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	113 384		113 384	82 253	31 131	37. 85	
Charges constatées d'avance (3)	1 733		1 733	6 127	4 394-	71. 71-	
Total III	1 550 938		1 550 938	1 494 218	56 720	3. 80	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 699 483	99 144	1 600 339	1 572 801	27 539	1. 75	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

46 913

AGK

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 419)	1 419		1 419			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 174 634		1 174 634			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	155		155			
	Réerves statutaires ou contractuelles						
	Réerves réglementées						
	Autres réserves	46 245-		46 245-			
	Report à nouveau	1 337 794-		1 920 958-		583 165	30.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	143 024		583 165		440 141-	75.47-
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	64 806-		207 830-		143 024	68.82	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées	79 200		105 600		26 400-	25.00-
Total II	79 200		105 600		26 400-	25.00-	
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit			6 759		6 759-	100.00-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 040 547		459 392		581 155	126.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 523		31 933		9 410-	29.47-	
Dettes fiscales et sociales	240 135		386 179		146 044-	37.82-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes			48 806		48 806-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	282 741		741 961		459 221-	61.89-
	Total IV	1 585 945		1 675 030		89 085-	5.32-
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 600 339		1 572 801		27 539	1.75	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 585 945

1 675 030

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 971 255	72 283	3 043 538	3 981 559		938 022-	23.56-
Chiffre d'affaires NET	2 971 255	72 283	3 043 538	3 981 559		938 022-	23.56-
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				541		541-	100.00-
Autres produits			1 210	1 458-		2 668	182.95
Total des Produits d'exploitation (I)			3 044 747	3 980 642		935 895-	23.51-
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 075 836	1 609 783		466 053	28.95
Impôts, taxes et versements assimilés			11 476	25 776		14 300-	55.48-
Salaires et traitements			574 676	963 814		389 138-	40.37-
Charges sociales			201 446	371 591		170 144-	45.79-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 281	420 747		413 466-	98.27-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			19 125	7 197		11 928	165.73
Total des Charges d'exploitation (II)			2 889 841	3 398 908		509 067-	14.98-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			154 907	581 734		426 828-	73.37-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	10 741		289-		11 030	NS
Différences négatives de change	1 268		1 825		557-	30. 51-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	12 009		1 536		10 473	681. 65
2. Résultat financier (V-VI)	12 009-		1 536-		10 473-	681. 65-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	142 897		580 198		437 300-	75. 37-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	126				126	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	126				126	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 510		6 510-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			6 510		6 510-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	126		6 510-		6 636	101. 94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			9 477-		9 477	100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)	3 044 873		3 980 642		935 769-	23. 51-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 901 850		3 397 477		495 628-	14. 59-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	143 024		583 165		440 141-	75. 47-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 488. 55	9 769. 86	7 281. 31-	74. 53-
21830000 Matériels informatiques	96 906. 33	96 906. 33		
21840000 Mobilier de bureau	4 725. 73	4 725. 73		
28183000 Amort. - Informatiques	95 679. 72-	89 343. 53-	6 336. 19-	7. 09-
28184000 Amort. - Mobilier	3 463. 79-	2 518. 67-	945. 12-	37. 52-
PRETS		17 500. 00	17 500. 00-	100. 00-
27413000 BPI-250 000e-Retenue garantie		12 500. 00	12 500. 00-	100. 00-
27414000 BPI-100 000e-Retenue garantie		5 000. 00	5 000. 00-	100. 00-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 913. 00	51 313. 00	4 400. 00-	8. 57-
27500000 Depots - Divers	46 913. 00	51 313. 00	4 400. 00-	8. 57-
Total II	49 401. 55	78 582. 86	29 181. 31-	37. 13-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	700 523. 83	1 358 806. 66	658 282. 83-	48. 45-
41100000 Clients	669 836. 23	1 283 818. 66	613 982. 43-	47. 82-
41810000 Clients - Fae	30 687. 60	74 988. 00	44 300. 40-	59. 08-
AUTRES CREANCES	735 296. 70	47 030. 91	688 265. 79	NS
40100000 Fournisseurs	262. 93	262. 93		
43780000 SWILE-Tickets resto	1 377. 00	3 378. 74	2 001. 74-	59. 25-
43870000 Personnel - P.A.R.		8 762. 24	8 762. 24-	100. 00-
44210000 Prélèvement à la source		3 546. 50	3 546. 50-	100. 00-
44400000 Impot sur les benefices	9 477. 00	16 220. 00	6 743. 00-	41. 57-
44566000 Tva deductible sur abs	1 070. 36	1 236. 70	166. 34-	13. 45-
44569010 Tva ded sur acqui intracom	0. 03		0. 03	
44569020 Tva ded sur services intracom	78. 00		78. 00	
44569030 Tva ded service hors ue	380. 65		380. 65	
44579010 Tva coll acquis intracom		0. 03	0. 03-	100. 00-
44579030 Tva coll service hors ue		11 761. 77	11 761. 77-	100. 00-
44586000 Tva sur fnp	1 862. 00	1 862. 00		
44860000 Etat - cap	237. 00		237. 00	
46710000 ROAMPLER FRANCE	720 551. 73		720 551. 73	
DISPONIBILITES	113 383. 69	82 253. 19	31 130. 50	37. 85
51200000 Banques - BNP Paribas (N 4577)	97 959. 40	56 817. 32	41 142. 08	72. 41
51210000 Banques - Paypal (EUR)	1 611. 24	6 981. 62	5 370. 38-	76. 92-
51212000 Banques - Paypal (GBP)	34. 79	34. 86	0. 07-	0. 20-
51213000 Banques - Paypal (USD)		99. 51	99. 51-	100. 00-
51214000 Banques - Paypal (JPY)		92. 59	92. 59-	100. 00-
51230000 Banques - BNP Paribas (N 3147)	1 385. 71	2 224. 59	838. 88-	37. 71-
51260000 Spendesk	12 392. 55	16 002. 70	3 610. 15-	22. 56-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 733. 32	6 126. 95	4 393. 63-	71. 71-
48600000 Cca	1 733. 32	6 126. 95	4 393. 63-	71. 71-
Total III	1 550 937. 54	1 494 217. 71	56 719. 83	3. 80
TOTAL GENERAL	1 600 339. 09	1 572 800. 57	27 538. 52	1. 75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	1 419. 00	1 419. 00		
10130000 Capital	1 419. 00	1 419. 00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	1 174 634. 33	1 174 634. 33		
10410000 Prime d'émission	44 980. 00	44 980. 00		
10450000 Primes - Conversion d'Actions	1 129 654. 33	1 129 654. 33		
RESERVE LEGALE	155. 30	155. 30		
10610000 Reserve legale	155. 30	155. 30		
AUTRES RESERVES	46 244. 78-	46 244. 78-		
10680000 Réserves - Autres Réserves	46 244. 78-	46 244. 78-		
REPORT A NOUVEAU	1 337 793. 69-	1 920 958. 27-	583 164. 58	30. 36
11000000 Report a nouveaux creancier	1 337 793. 69-	1 920 958. 27-	583 164. 58	30. 36
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	143 023. 59	583 164. 58	440 140. 99-	75. 47-
Total I	64 806. 25-	207 829. 84-	143 023. 59	68. 82
AVANCES CONDITIONNEES	79 200. 00	105 600. 00	26 400. 00-	25. 00-
16721000 BPI 66.000€;07/2027 - N8540	39 600. 00	52 800. 00	13 200. 00-	25. 00-
16722000 BPI 66.000€;07/2027 - N8540	39 600. 00	52 800. 00	13 200. 00-	25. 00-
Total II	79 200. 00	105 600. 00	26 400. 00-	25. 00-
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		6 758. 96	6 758. 96-	100. 00-
51920000 Banques - BPI France (Ligne)		6 758. 96	6 758. 96-	100. 00-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 040 547. 15	459 392. 42	581 154. 73	126. 51
45513000 CC Roamlor	1 040 547. 15	459 392. 42	581 154. 73	126. 51
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 522. 73	31 932. 56	9 409. 83-	29. 47-
40100000 Fournisseurs	8 981. 76	16 854. 03	7 872. 27-	46. 71-
40810000 Fournisseurs - Fnp	13 540. 97	15 078. 53	1 537. 56-	10. 20-
DETTE FISCALES ET SOCIALES	240 134. 83	386 178. 61	146 043. 78-	37. 82-
42100000 Personnel - remunerations dues		2 181. 09	2 181. 09-	100. 00-
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS		225. 50	225. 50-	100. 00-
42820000 Provision cp	38 693. 44	44 842. 00	6 148. 56-	13. 71-
42860000 Personnels-Primes à verser	3 422. 20	54 455. 39	51 033. 19-	93. 72-
43100000 Urssaf d'ile de france	22 017. 69	21 175. 16	842. 53	3. 98
43702000 Mutuelle - Alan	1 010. 46	1 419. 96	409. 50-	28. 84-
43703000 Klesia retraite	28 937. 13	28 650. 44	286. 69	1. 00
43708000 Autres organismes-ADESATT	632. 84	735. 69	102. 85-	13. 98-
43820000 Provision cp	15 755. 43	17 734. 86	1 979. 43-	11. 16-
43860000 Organismes sociaux - cap	1 711. 10	26 869. 21	25 158. 11-	93. 63-
44210000 Prélèvement à la source	2 689. 97		2 689. 97	
44551000 Tva a payer	118 886. 00	173 080. 00	54 194. 00-	31. 31-
44569030 Tva ded service hors ue		11 761. 77	11 761. 77-	100. 00-
44571200 TVA - Collectée à 20,00%		1 619. 60	1 619. 60-	100. 00-
44579020 Tva coll services intracom	78. 00		78. 00	
44579030 Tva coll service hors ue	380. 65		380. 65	
44587000 Tva sur fae - aae	5 114. 60		5 114. 60	
44860000 Etat - cap		135. 00	135. 00-	100. 00-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44862000 Taxe apprentissage	518. 28	833. 58	315. 30-	37. 82-
44863000 Formation continue cif cdd	287. 04	459. 36	172. 32-	37. 51-
AUTRES DETTES		48 806. 37	48 806. 37-	100. 00-
41100000 Clients		25 700. 50	25 700. 50-	100. 00-
46700000 Divers - Autres		5 628. 09	5 628. 09-	100. 00-
46710000 ROAMLER FRANCE		17 477. 78	17 477. 78-	100. 00-
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	282 740. 63	741 961. 49	459 220. 86-	61. 89-
48700000 PCA	282 740. 63	741 961. 49	459 220. 86-	61. 89-
Total IV	1 585 945. 34	1 675 030. 41	89 085. 07-	5. 32-
TOTAL GENERAL	1 600 339. 09	1 572 800. 57	27 538. 52	1. 75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12		31/12/2023 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3 043 537.62	3 981 559.40			938 021.78-	23.56-
70610100 Crowd sourcing - livrable		104 363.36	104 363.36	100.00-		
70610101 Crowd sourcing - livrable FR	1 289 087.15	1 720 895.89	431 808.74-	25.09-		
70610102 Crowd sourcing - livrable UE	34 049.00	67 280.40	33 231.40-	49.39-		
70620001 Mobeye pro - Livrable FR	1 682 167.07	2 089 019.75	406 852.68-	19.48-		
70620002 Mobeye Pro - Livrable UE	35 234.40		35 234.40			
70620003 Mobeye pro - HUE	3 000.00		3 000.00			
Chiffre d'affaires NET	3 043 537.62	3 981 559.40	938 021.78-	23.56-		
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		540.78	540.78-	100.00-		
79100000 Avantages en nature		540.78	540.78-	100.00-		
AUTRES PRODUITS	1 209.61	1 458.17-	2 667.78	182.95		
75600000 Gains de change	493.32-	8.31-	485.01-	NS		
75800000 Produits gestion courante	1 702.93	1 449.86-	3 152.79	217.45		
Total des Produits d'exploitation	3 044 747.23	3 980 642.01	935 894.78-	23.51-		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 075 835.98	1 609 783.16	466 052.82	28.95		
60410000 Crowd sourcing - visites	360 446.63	400 240.61	39 793.98-	9.94-		
60411000 Crowd sourcing - visites TVA		10 139.40	10 139.40-	100.00-		
60412000 Crowd sourcing Intercompany-UE		32 797.60-	32 797.60	100.00		
60413000 Crowd sourcing Intercomp.-HUE		6 803.00-	6 803.00	100.00		
60415000 Crowd Sourcing - third party	2 600.00	5 084.63	2 484.63-	48.87-		
60420000 Mobeye pro - visites	872 546.03	890 740.62	18 194.59-	2.04-		
60421000 Mobeye pro - visites TVA		10 550.94	10 550.94-	100.00-		
60422000 Cogs ch - it	24 130.56		24 130.56			
60430000 Utilisateurs - Rétrocessions		186.06	186.06-	100.00-		
60440000 Utilisateurs - Validations	3 717.68	4 506.27	788.59-	17.50-		
60490000 Prix de transfert	571 154.73	105 607.58-	676 762.31	640.83		
60612000 Electricité	4 257.00	3 327.04	929.96	27.95		
60630000 Petits équipements	442.40	615.86	173.46-	28.17-		
60631000 Petits Equipem UE		259.75	259.75-	100.00-		
60640010 Office expenses (ue)	68.95		68.95			
61322000 Location locaux rue Aboukir	105 000.00	144 951.61	39 951.61-	27.56-		
61352000 Locations - Véhicules		7 695.65	7 695.65-	100.00-		
61400000 Locations - Charges locatives	2 810.00	5 175.61	2 365.61-	45.71-		
61520000 Entretiens	11 223.00	12 445.22	1 222.22-	9.82-		
61611000 Assurance rc pro		7 877.41	7 877.41-	100.00-		
61650000 Assurances General	7 310.26		7 310.26			
61810000 Divers - Documentations	2.81	5 750.00	5 747.19-	99.95-		
61830000 Documentation technique	3 150.00	3 149.79	0.21	0.01		
61850000 Frais colloques, seminaire...	3 743.00	6 109.38	2 366.38-	38.73-		
62110000 Personnel extérieur		3 250.50	3 250.50-	100.00-		
62111000 Hires Review/Support personnel	19 244.76	42 975.65	23 730.89-	55.22-		
62261000 Honoraires - Comptabilité	15 922.83	30 302.00	14 379.17-	47.45-		
62262000 Honoraires divers	4 258.99	7 855.56	3 596.57-	45.78-		
62263000 Honoraires Juridique	5 919.17	14 806.41	8 887.24-	60.02-		
62264000 Honoraires - Fiscal		15 325.00	15 325.00-	100.00-		
62320100 Marketing fr	12 749.81	5 870.47	6 879.34	117.19		
62320200 Marketing (ue)	2 066.07	11 047.24	8 981.17-	81.30-		
62320300 Marketing import	3 055.31	3 249.72	194.41-	5.98-		
62340000 Cadeaux clients	152.90	227.65	74.75-	32.84-		
62350000 Donations Net4Kids		5 628.09	5 628.09-	100.00-		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62361000 Web services fr	25 863. 72	47 305. 11	21 441. 39-	45. 33-
62361010 Web services (ue)	3 126. 50	5 157. 91	2 031. 41-	39. 38-
62361020 Web services import	1 714. 00	12 697. 61	10 983. 61-	86. 50-
62380000 Dons		647. 13	647. 13-	100. 00-
62510000 Voyages et déplacements	2 779. 45	9 565. 31	6 785. 86-	70. 94-
62610000 Frais postaux	123. 15	238. 13	114. 98-	48. 28-
62620000 Frais téléphoniques	1 653. 60	2 676. 31	1 022. 71-	38. 21-
62781000 Frais - BNP	3 919. 29	4 975. 12	1 055. 83-	21. 22-
62782000 Frais - Paypal (EUR)		11. 78	11. 78-	100. 00-
62782100 Frais - Paypal (Devises)	8. 31	4 158. 63	4 150. 32-	99. 80-
62783000 Frais - BPI		46. 00	46. 00-	100. 00-
62784000 Frais - Mooncard		29. 90	29. 90-	100. 00-
62786000 Frais Spendesk	205. 07	578. 26	373. 19-	64. 54-
62810000 Cotisations	470. 00		470. 00	
62840000 Divers - Recrutements		7 560. 00	7 560. 00-	100. 00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 475. 97	25 775. 69	14 299. 72-	55. 48-
63120000 Taxe d'apprentissage	4 061. 92	3 963. 72	98. 20	2. 48
63122000 TAXE D'APPRENTISSAGE Crowd		1 512. 85	1 512. 85-	100. 00-
63123000 TAXE D'APPRENTISSAGE Focus		769. 26	769. 26-	100. 00-
63124000 TAXE D'APPRENTISSAGE R&D		841. 10	841. 10-	100. 00-
63330000 Formation continue	6 239. 05	6 626. 51	387. 46-	5. 85-
63332000 Formation continue Crowd		2 541. 26	2 541. 26-	100. 00-
63333000 Formation continue Focus		1 241. 24	1 241. 24-	100. 00-
63334000 Formation continue R&D		1 424. 75	1 424. 75-	100. 00-
63511000 CET		466. 00	466. 00-	100. 00-
63511100 Cvae	1 175. 00	6 389. 00	5 214. 00-	81. 61-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	574 676. 05	963 813. 67	389 137. 62-	40. 37-
64110000 Salaires, appointements	526 500. 13	423 601. 57	102 898. 56	24. 29
64112000 Salaires Crowd		188 861. 44	188 861. 44-	100. 00-
64113000 Salaires Focus		111 350. 27	111 350. 27-	100. 00-
64114000 Salaires R&D		120 323. 16	120 323. 16-	100. 00-
64115000 Avantage nature Véhicules		540. 78	540. 78-	100. 00-
64120000 Provision cp	6 156. 91-	7 517. 74	13 674. 65-	181. 90-
64122000 Provision cp Crowd		16 429. 57-	16 429. 57	100. 00
64123000 Provision cp Focus		10 307. 16-	10 307. 16	100. 00
64124000 Provision cp R&D		19 658. 44-	19 658. 44	100. 00
64130000 Provision cp		40. 27-	40. 27	100. 00
64131000 Personnel - Primes à Verser	17 110. 95	84 958. 86	67 847. 91-	79. 86-
64132000 Primes à Verser - Crowd		26 439. 35	26 439. 35-	100. 00-
64133000 Primes à Verser - Focus		7 226. 62	7 226. 62-	100. 00-
64134000 Primes à Verser - R&D		2 027. 18	2 027. 18-	100. 00-
64140000 Primes à Verser - R&D		7 314. 58	7 314. 58-	100. 00-
64140100 Tickets resto-	11 215. 74	9 660. 25	1 555. 49	16. 10
64140200 Tickets resto-Crowd		3 028. 13	3 028. 13-	100. 00-
64140300 Tickets resto-Focus		2 210. 00	2 210. 00-	100. 00-
64140400 Tickets resto-R&D		2 252. 50	2 252. 50-	100. 00-
64142000 Indem. et avantages div Crowd	26 006. 14	2 057. 10	23 949. 04	NS
64143000 Indem. et avantages div Focus		9 099. 28	9 099. 28-	100. 00-
64144000 Indem. et avantages div R&D		1 780. 30	1 780. 30-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	201 446. 45	371 590. 78	170 144. 33-	45. 79-
64510000 Cotisations à l'urssaf	186 108. 47	139 785. 29	46 323. 18	33. 14
64510001 Social charges bonus	43 989. 50-	10 334. 49	54 323. 99-	525. 66-
64512000 Cotisations à l'urssaf - crowd		66 512. 38	66 512. 38-	100. 00-
64513000 Cotisations à l'urssaf - Focus		34 797. 93	34 797. 93-	100. 00-
64514000 Cotisations à l'urssaf - R&D		40 551. 55	40 551. 55-	100. 00-
64520000 Cotisations aux mutuelles	10 556. 34	7 906. 67	2 649. 67	33. 51
64522000 Cotisations aux mutuellesCrowd		3 800. 06	3 800. 06-	100. 00-
64523000 Cotisations aux mutuellesFocus		2 103. 49	2 103. 49-	100. 00-
64524000 Cotisations aux mutuelles-R&D		1 892. 11	1 892. 11-	100. 00-
64530000 Cotisations aux caisses de ret	47 992. 45	49 615. 74	1 623. 29-	3. 27-
64532000 Cotisations aux caisses Crowd		22 660. 95	22 660. 95-	100. 00-
64533000 Cotisations aux caisses Focus		9 427. 50	9 427. 50-	100. 00-
64534000 Cotisations aux caisses R&D		11 445. 30	11 445. 30-	100. 00-
64580000 Charges sur cp	1 979. 43-	3 138. 06	5 117. 49-	163. 08-
64581000 Personnel - Primes à Verser		36 960. 00-	36 960. 00	100. 00
64582000 Personnel-Congés payés Crowd		6 206. 02-	6 206. 02	100. 00
64583000 Personnel-Congés payés Focus		3 707. 84-	3 707. 84	100. 00
64584000 Personnel-Congés payés R&D		7 452. 67-	7 452. 67	100. 00
64585000 Autres cotisations	115. 15		115. 15	
64710000 Crèche		18 953. 79	18 953. 79-	100. 00-
64720000 Autres charges de personnel	2 642. 97	2 992. 00	349. 03-	11. 67-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 281. 31	420 747. 46	413 466. 15-	98. 27-
68111000 Dotations - Immo. Incorp.		408 713. 71	408 713. 71-	100. 00-
68112000 Dap immo corporelles	7 281. 31	12 033. 75	4 752. 44-	39. 49-
AUTRES CHARGES	19 124. 89	7 197. 12	11 927. 77	165. 73
65410000 Perte sur creance irrecouvrabl		7 163. 33	7 163. 33-	100. 00-
65800000 Charges de gestion courante	19 124. 89	33. 79	19 091. 10	NS
Total des Charges d'exploitation	2 889 840. 65	3 398 907. 88	509 067. 23-	14. 98-
Résultat d'exploitation	154 906. 58	581 734. 13	426 827. 55-	73. 37-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	10 741. 04	288. 58-	11 029. 62	NS
66880000 Autres charges financières	10 741. 04	288. 58-	11 029. 62	NS
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	1 268. 19	1 824. 98	556. 79-	30. 51-
66600000 Interets - Change	1 268. 19	1 824. 98	556. 79-	30. 51-
Total des Charges financières	12 009. 23	1 536. 40	10 472. 83	681. 65
Résultat financier	12 009. 23-	1 536. 40-	10 472. 83-	681. 65-
Résultat courant avant impôts	142 897. 35	580 197. 73	437 300. 38-	75. 37-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	126. 24		126. 24	
77180000 Autre operation exeptionnelle	126. 24		126. 24	
Total des Produits exceptionnels	126. 24		126. 24	

MOBEYE

Société par actions simplifiée au capital de 1 419 euros
Siège social : 85 rue d'Aboukir
75002 PARIS

R.C.S. : PARIS 793 674 524

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

certifiés conformes


Jeroen ten Haave

MOBEYE

Société par actions simplifiée au capital de 1 419 euros
Siège social : 85 rue d'Aboukir
75002 PARIS
R.C.S. : PARIS 793 674 524

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

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société MOBEYE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MOBEYE, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'exhaustivité du chiffre d'affaires.

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, 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 le 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 26 juin 2025

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Manon REBOURS
Associée

MOBEYE

Société par actions simplifiée au capital de 1 419 euros

Siège social : 85 rue d'Aboukir

75002 PARIS

R.C.S. : PARIS 793 674 524

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2024

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	101 632	99 144	2 489	9 770	7 281-	74. 53-	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				17 500	17 500-	100. 00-	
Autres immobilisations financières	46 913		46 913	51 313	4 400-	8. 57-	
Total II	148 545	99 144	49 402	78 583	29 181-	37. 13-	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	700 524		700 524	1 358 807	658 283-	48. 45-
	Autres créances	735 297		735 297	47 031	688 266	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	113 384		113 384	82 253	31 131	37. 85	
Charges constatées d'avance (3)	1 733		1 733	6 127	4 394-	71. 71-	
Total III	1 550 938		1 550 938	1 494 218	56 720	3. 80	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 699 483	99 144	1 600 339	1 572 801	27 539	1. 75	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

46 913

AGK

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 419)	1 419	1 419		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 174 634	1 174 634		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	155	155		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	46 245-	46 245-		
	Report à nouveau	1 337 794-	1 920 958-	583 165	30.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	143 024	583 165	440 141-	75.47-
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	64 806-	207 830-	143 024	68.82	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	79 200	105 600	26 400-	25.00-
Total II	79 200	105 600	26 400-	25.00-	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		6 759	6 759-	100.00-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 040 547	459 392	581 155	126.51
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 523	31 933	9 410-	29.47-
	Dettes fiscales et sociales	240 135	386 179	146 044-	37.82-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		48 806	48 806-	100.00-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	282 741	741 961	459 221-	61.89-
	Total IV	1 585 945	1 675 030	89 085-	5.32-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 600 339	1 572 801	27 539	1.75	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 585 945

1 675 030

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 971 255	72 283	3 043 538	3 981 559	938 022-	23. 56-
Chiffre d'affaires NET	2 971 255	72 283	3 043 538	3 981 559	938 022-	23. 56-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				541	541-	100. 00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1 210	1 458-	2 668	182. 95
Total des Produits d'exploitation (I)			3 044 747	3 980 642	935 895-	23. 51-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 075 836	1 609 783	466 053	28. 95
Impôts, taxes et versements assimilés			11 476	25 776	14 300-	55. 48-
Salaires et traitements			574 676	963 814	389 138-	40. 37-
Charges sociales			201 446	371 591	170 144-	45. 79-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 281	420 747	413 466-	98. 27-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			19 125	7 197	11 928	165. 73
Total des Charges d'exploitation (II)			2 889 841	3 398 908	509 067-	14. 98-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			154 907	581 734	426 828-	73. 37-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	10 741		289-		11 030	N5
Différences négatives de change	1 268		1 825		557-	30. 51-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	12 009		1 536		10 473	681. 65
2. Résultat financier (V-VI)	12 009-		1 536-		10 473-	681. 65-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	142 897		580 198		437 300-	75. 37-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	126				126	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	126				126	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			6 510		6 510-	100. 00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			6 510		6 510-	100. 00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	126		6 510-		6 636	101. 94
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			9 477-		9 477	100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)	3 044 873		3 980 642		935 769-	23. 51-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 901 850		3 397 477		495 628-	14. 59-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	143 024		583 165		440 141-	75. 47-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS MOBEYE

87 Rue d'Aboukir

75002 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

AGK

15 rue d'Argenteuil

75001 PARIS

0176440094

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 600 339.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 043 537.62 Euros et dégageant un bénéfice de 143 023.59 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	101 632		
TOTAL	101 632		
Prêts, autres immobilisations financières	68 813		
TOTAL	68 813		
TOTAL GENERAL	170 445		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			101 632	101 632
TOTAL			101 632	101 632
Prêts, autres immobilisations financières		21 900	46 913	46 913
TOTAL		21 900	46 913	46 913
TOTAL GENERAL		21 900	148 545	148 545

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		91 862	7 281	0-	99 144
TOTAL		91 862	7 281	0-	99 144
TOTAL GENERAL		91 862	7 281	0-	99 144
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier		7 281			
TOTAL		7 281			
TOTAL GENERAL		7 281			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	46 913	46 913	
Autres créances clients	700 524	700 524	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 377	1 377	
Impôts sur les bénéfices	9 477	9 477	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 391	3 391	
Divers état et autres collectivités publiques	237	237	
Débiteurs divers	720 815	720 815	
Charges constatées d'avance	1 733	1 733	
TOTAL	1 484 467	1 484 467	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	17 500		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	22 523	22 523		
Personnel et comptes rattachés	42 116	42 116		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 065	70 065		
Taxe sur la valeur ajoutée	124 459	124 459		
Autres impôts taxes et assimilés	3 495	3 495		
Groupe et associés	1 040 547	1 040 547		
Produits constatés d'avance	282 741	282 741		
TOTAL	1 585 945	1 585 945		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 400			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	0. 1000	14 190			14 190

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	30 688
Autres créances	237
Total	30 925

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 541
Dettes fiscales et sociales	60 387
Total	73 928

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Les rémunérations allouées aux membres des organes de direction ne sont pas mentionnées car cela conduirait indirectement à communiquer une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8685 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)