

**EXPELEC SA**  
*147 RUE DES PEUPLIERS*  
*74330 EPAGNY METZ-TESSY*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/04/2024 au 31/12/2024*

*Activité principale de l'entreprise : FAB.DISTR.JEUX LUMIERE ELECTR*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal

**Fait à ANNECY LE VIEUX**  
**Le 03/04/2025**

**COLOMBET LAURENT**  
EXPERT COMPTABLE

**SAS COLOMBET & ASSOCIES**  
*52 AV DE LA MAVERIA*

*74940 ANNECY LE VIEUX*

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	2
- <i>Bilan, Indicateurs financiers</i>	3
- <i>Bilan actif-passif</i>	4 et 5
- <i>Compte de résultat</i>	6 et 7
- <i>Annexe</i>	8 à 16
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	17 à 20
- <i>Détail Compte de résultat</i>	21 à 25
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	26
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	27
- <i>Liasse 2065</i>	28 et 29
- <i>Liasses 2050 à 2059-F</i>	30 à 50

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

**EXPELEC SA  
147 RUE DES PEUPLIERS  
74330 EPAGNY METZ-TESSY**

relatifs à l'exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

A l'exception de la diligence suivante susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes:

- Absence de diligences sur les stocks et provisions sur les stocks
- Absence de diligences sur la TVA des opérations extra-territoriales

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 857 151 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 927 126 Euros
- Résultat net comptable,	3 841 Euros

Fait à ANNECY LE VIEUX  
Le 03/04/2025

**COLOMBET LAURENT  
EXPERT COMPTABLE**

**ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE**

<b>BILAN</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2024	9	31/03/2024	12
Immobilisations	380	882	357	724
Stocks et en cours	1 722	603	1 762	219
Créances	481	269	633	636
Disponibilités	186	596	386	706
Comptes de régularisation	85	802	80	341
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>2 857</b>	<b>151</b>	<b>3 220</b>	<b>626</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	2 053	162	2 049	321
Provisions risques et charges	3	841	50	226
Dettes financières	606	480	699	120
Dettes d'exploitation	197	509	472	186
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>2 857</b>	<b>151</b>	<b>3 220</b>	<b>626</b>

<b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2024	9	31/03/2024	12
Ventes de marchandises	2 916	252	3 820	282
Production de l'exercice	30	734	35	253
Marge commerciale	1 018	993	1 335	269
% CA Ventes de marchandises	34.94		34.95	
Marge brute de production	109	293	127	807
% CA Production exercice	355.61		362.54	
Marge brute globale	909	701	1 207	462
% CA	30.87		31.32	
Valeur ajoutée	509	325	627	347
% CA	17.28		16.27	
Excédent brut d'exploitation	40	501	36	032
% CA	1.37		0.93	
Résultat courant	9	176	46	726
% CA	0.31		1.21	
Résultat net	3	841	50	226
% CA	0.13		1.30	

<b>TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2024	9	31/03/2024	12
Capacité d'autofinancement	20	567	56	942
Total des ressources	61	367	61	482
Dont emprunts souscrits	40	000	839	
Total des emplois	173	323	304	174
Dont investissements	61	774	44	198
Dont remboursements d'emprunts	111	549	179	976
Variation du fonds de roulement	111	956	242	693
Variation des actifs circulants	186	522	262	854
Variation des dettes d'exploitation	274	677	45	706
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	88	155	217	148
Variation de la trésorerie	200	111	459	841

<b>RATIOS</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>	
	31/12/2024	9	31/03/2024	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	247.80		258.04	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	33.63		43.89	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	9.21		23.42	
Solvabilité à court terme	1.57		1.55	
Autonomie financière	2.55		1.75	

## BILAN AU 31/12/2024

### ACTIF

### PASSIF

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/03/2024	Ecart %			Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/03/2024	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes	329 855	316 330	4.28		Capital	1 380 500	1 380 500		
Immob.corporelles nettes	29 220	18 787	55.53		Résultat de l'exercice	3 841	50 226	92.35	
Immob.financières	21 806	22 606	3.54		Prélèvements, distributions				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>380 882</b>	<b>357 724</b>	<b>6.47</b>	<b>K</b>	Autres fonds propres	668 821	618 595	8.12	
Stock matières, marchandises	1 722 603	1 762 219	2.25		<b>FONDS PROPRES</b>	<b>2 053 162</b>	<b>2 049 321</b>	<b>0.19</b>	<b>G</b>
Produits finis					Provisions réglementées				
Travaux en cours					Prov.risques et charges				
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	<b>1 722 603</b>	<b>1 762 219</b>	<b>2.25</b>	<b>m</b>	Subventions				
Avances fournisseurs	3 021	9 069	66.69		Emprunts à plus d'un an				
Créances clients	417 763	535 656	22.01		<b>DETTES LONG TERME</b>				<b>G</b>
Autres créances	60 486	88 911	31.97		<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>2 053 162</b>	<b>2 049 321</b>	<b>0.19</b>	<b>G</b>
Comptes de régularisation	85 802	80 341	6.80		Emprunts à court terme	605 902	698 738	13.29	
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>567 071</b>	<b>713 977</b>	<b>20.58</b>	<b>m</b>	Avances clients	782	782		
Disponibilités	186 596	386 706	51.75		Dettes fournisseurs	93 519	257 820	63.73	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 476 270</b>	<b>2 862 902</b>	<b>13.50</b>	<b>m</b>	Dettes fiscales et sociales	102 871	208 159	50.58	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 857 151</b>	<b>3 220 626</b>	<b>11.29</b>	<b>m</b>	Autres dettes	914	5 806	84.26	
					Comptes de régularisation				
					Concours bancaires				
					<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>803 989</b>	<b>1 171 305</b>	<b>31.36</b>	<b>m</b>
					<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 857 151</b>	<b>3 220 626</b>	<b>11.29</b>	<b>m</b>

## INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2024	Exercice N-1 31/03/2024	Ecart
Rotation des stocks	247.80	258.04	10.24-
Délai de paiement clients	33.63	43.89	10.26-
Délai de paiement fournisseurs	9.21	23.42	14.22-
Fonds de roulement en jours	154.25	158.82	4.56-
Utilisation du fonds de roulement	154.25	158.82	4.56-
Trésorerie en jours	17.21	36.31	19.09-
Prélèvements / résultat			

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 9			Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	40 950	3 441	37 510		37 510	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	24 158	12 441	11 716	14 611	2 895	19.81
	Fonds commercial (1)	280 630		280 630	280 630		
	Autres immobilisations incorporelles				21 090	21 090	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	14 249	7 424	6 826	375	6 451	NS
	Autres immobilisations corporelles	50 263	27 868	22 395	14 277	8 117	56.86
	Immobilisations en cours				4 135	4 135	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				800	800	100.00	
Autres immobilisations financières	21 806		21 806	21 806			
<b>Total II</b>	<b>432 055</b>	<b>51 174</b>	<b>380 882</b>	<b>357 724</b>	<b>23 158</b>	<b>6.47</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 741 240	18 637	1 722 603	1 762 219	39 616	2.25
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 335		1 335	8 445	7 109	84.19
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	424 664	6 901	417 763	535 656	117 894	22.01
	Autres créances	62 172		62 172	89 535	27 364	30.56
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	186 596		186 596	386 706	200 111	51.75	
Charges constatées d'avance (3)	85 802		85 802	80 341	5 461	6.80	
<b>Total III</b>	<b>2 501 808</b>	<b>25 539</b>	<b>2 476 270</b>	<b>2 862 902</b>	<b>386 633</b>	<b>13.50</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 933 863</b>	<b>76 712</b>	<b>2 857 151</b>	<b>3 220 626</b>	<b>363 475</b>	<b>11.29</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

12 044

SAS COLOMBET & ASSOCIES

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2024 9	<b>Exercice N-1</b> 31/03/2024 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 360 000)	1 360 000	1 360 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	20 500	20 500		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	136 000	136 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
Report à nouveau	532 821	482 595	50 226	10.41	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>3 841</b>	<b>50 226</b>	<b>46 385</b>	<b>92.35</b>	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	<b>2 053 162</b>	<b>2 049 321</b>	<b>3 841</b>	<b>0.19</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
<b>Total III</b>					
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	606 480	699 120	92 640	13.25
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	782	782		
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 519	257 820	164 300	63.73	
Dettes fiscales et sociales	102 871	208 159	105 288	50.58	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	336	5 425	5 089	93.81	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)				
	<b>Total IV</b>	<b>803 989</b>	<b>1 171 305</b>	<b>367 316</b>	<b>31.36</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 857 151</b>	<b>3 220 626</b>	<b>363 475</b>	<b>11.29</b>	

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

424 341

657 542

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2024 9			Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	2 400 120	516 132	2 916 252	3 820 282	904 030	23.66
Production vendue de biens						
Production vendue de services	10 579	295	10 874	14 163	3 289	23.22
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>2 410 699</b>	<b>516 427</b>	<b>2 927 126</b>	<b>3 834 446</b>	<b>907 319</b>	<b>23.66</b>
Production stockée						
Production immobilisée			19 860	21 090	1 230	5.83
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 980	77 407	48 428	62.56
Autres produits			1 129	5 610	4 481	79.87
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 977 096</b>	<b>3 938 553</b>	<b>961 458</b>	<b>24.41</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			1 857 289	2 595 359	738 070	28.44
Variation de stock (marchandises)			39 970	110 345	150 315	136.22
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			540 402	743 175	202 773	27.28
Impôts, taxes et versements assimilés			6 789	11 096	4 307	38.81
Salaires et traitements			353 873	441 489	87 615	19.85
Charges sociales			108 162	138 730	30 568	22.03
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 381	10 216	4 165	40.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 695	19 296	2 399	12.43
Dotations aux provisions						
Autres charges			10 703	25 869	15 166	58.63
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 953 265</b>	<b>3 874 884</b>	<b>921 619</b>	<b>23.78</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>23 831</b>	<b>63 669</b>	<b>39 838</b>	<b>62.57</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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

14 229

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2024 9	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	275	271	4	1.33
Autres intérêts et produits assimilés (3)	433	474	41	8.56
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	7 551	12 274	4 723	38.48
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>8 259</b>	<b>13 019</b>	<b>4 760</b>	<b>36.56</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	17 775	24 853	7 078	28.48
Différences négatives de change	5 139	5 109	31	0.60
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>22 914</b>	<b>29 962</b>	<b>7 048</b>	<b>23.52</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>14 655</b>	<b>16 943</b>	<b>2 288</b>	<b>13.50</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>9 176</b>	<b>46 726</b>	<b>37 551</b>	<b>80.36</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 518		18 518	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800	3 700	2 900	78.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>19 318</b>	<b>3 700</b>	<b>15 618</b>	<b>422.11</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	21 508		21 508	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 144	200	2 944	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>24 652</b>	<b>200</b>	<b>24 452</b>	<b>NS</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>5 334</b>	<b>3 500</b>	<b>8 834</b>	<b>252.41</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>3 004 673</b>	<b>3 955 272</b>	<b>950 600</b>	<b>24.03</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>3 000 831</b>	<b>3 905 046</b>	<b>904 215</b>	<b>23.16</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>3 841</b>	<b>50 226</b>	<b>46 385</b>	<b>92.35</b>

\* 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

28 530 23 188

EXPELEC SA

147 RUE DES PEUPLIERS

74330 EPAGNY METZ-TESSY

**ANNEXE DU 01/04/2024 AU 31/12/2024**

**SAS COLOMBET & ASSOCIES**

52 AV DE LA MAVERIA

74940 ANNECY LE VIEUX

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	8
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	8
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	8
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Composition du capital social	11
Fonds commercial	11
Evaluation des amortissements	12
Evaluation des matières et marchandises	12
Dépréciation des stocks et en cours	12
Produits à recevoir	12
Détail des produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Détail des charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	14
Détail des charges constatées d'avance	15
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	15
Informations en matière de crédit bail	16
Engagement en matière de pensions et retraites	16

## **ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

### **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**

La société EXPELEC a absorbé ses filiales détenues à 100 %, la SAS GOTE et la SARL GX DISTRIBUTION, par décision de l'assemblée générale extraordinaire du 30 juin 2008 avec effet rétroactif au 1er juillet 2007.

La fusion a été placée sous le régime de faveur article 210 A du CGI. Les apports sont réalisés sur la base des valeurs nettes comptables. Ces opérations ont fait apparaître un mali de fusion d'un montant de 280 627.71 € comptabilisé en "fonds commercial".

En application des dispositions de l'article 213-4 du PCG, la société EXPELEC a estimé que le fonds commercial n'avait pas de durée de vie limitée et qu'à ce titre il ne devait pas être amorti. Les tests de dépréciation mis en place portent sur la marge dégagée par l'activité de la société GOTE. Ils consistent à retenir 50 % de la marge pondérée par le rapport entre le taux de marge client "GOTE" et le taux de marge reconstitué moyen.

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

Une approche est également réalisée en analysant le ratio que représente cet incorporel par rapport au pourcentage du chiffre d'affaires TTC de l'activité GOTE

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		40 950
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	324 772	3 450
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 614		7 101
Installations générales agencements aménagements divers	5 466		1 795
Matériel de transport			6 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	41 193		6 062
Immobilisations corporelles en cours	4 135		
	TOTAL	58 408	21 508
Prêts, autres immobilisations financières	22 606		
	TOTAL	22 606	
	TOTAL GENERAL	405 785	65 909

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		40 950	40 950
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	21 090	304 787	304 787
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		466	14 249	14 249
Installations générales agencements aménagements divers			7 261	7 261
Matériel de transport			6 551	6 551
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 803	36 451	36 451
Immobilisations corporelles en cours	4 135	0		
	TOTAL	4 135	64 512	64 512
Prêts, autres immobilisations financières		800	21 806	21 806
	TOTAL		21 806	21 806
	TOTAL GENERAL	25 225	432 055	432 055

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice	
Frais établissement recherche développement	TOTAL		3 441		3 441	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 441	4 000		12 441	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 239	650	466	7 424	
Installations générales agencements aménagements divers		3 218	902		4 119	
Matériel de transport			452		452	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 164	4 936	10 803	23 296	
	TOTAL	39 620	6 940	11 269	35 292	
	TOTAL GENERAL	48 061	14 381	11 269	51 174	
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
					Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	3 441				
Autres immob.incorporelles	TOTAL	4 000				
Instal.techniques matériel outillage indus.		650				
Instal.générales agenc.aménag.divers		902				
Matériel de transport		452				
Matériel de bureau informatique mobilier		4 936				
	TOTAL	6 940				
	TOTAL GENERAL	14 381				

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	18 991	18 637	18 991		18 637
Sur comptes clients	3 900	3 057	56		6 901
	TOTAL	22 891	21 695	19 047	25 539
	TOTAL GENERAL	22 891	21 695	19 047	25 539
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		21 695	19 047		

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

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

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	21 806		21 806
Clients douteux ou litigieux	12 044	0	12 044
Autres créances clients	412 620	412 620	
Personnel et comptes rattachés	458	458	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 395	25 395	
Débiteurs divers	36 319	36 319	
Charges constatées d'avance	85 802	85 802	
<b>TOTAL</b>	<b>594 443</b>	<b>560 593</b>	<b>33 850</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	200		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 000		

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	578	578		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	605 902	226 254	379 648	
Fournisseurs et comptes rattachés	93 519	93 519		
Personnel et comptes rattachés	40 176	40 176		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 246	34 246		
Taxe sur la valeur ajoutée	26 749	26 749		
Autres impôts taxes et assimilés	1 700	1 700		
Autres dettes	336	336		
<b>TOTAL</b>	<b>803 207</b>	<b>423 559</b>	<b>379 648</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 836			

**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	170.0000	8 000			8 000

**Fonds commercial**

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
MALI FUSION GOTE			280 630	280 630	
Total			280 630	280 630	

Le fonds commercial est né de la fusion de la SA GOTE par la société EXPELEC en 2008.

Cf note "information complémentaire"

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

**Evaluation des amortissements**

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

Les durées d'amortissements retenues restent les durées d'usage conformément au règlement CRC 2005-09.

Aucune immobilisation n'a été décomposée.

Aucune option n'a été prise à ce jour.

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire et dégressif	4 et 5 ans
Matériel de transport	linéaire	2 ans
Matériel de bureau	linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans
Pièces détachées	linéaire	2 ans

**Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

La valorisation des stocks intègre le prix d'achat des marchandises majoré des frais de transport sur achats ainsi que les frais de douane et les frais accessoires sur achat.

Pour cet exercice, il a été décidé d'intégrer les frais financiers liés aux financements de ces stocks, soit 18 916 € ainsi que des frais fixes forfaitaires de 1.5 % de la valeur des stocks pour tenir compte des frais de stockage et des écarts éventuels entre les coûts d'approche préétablis et les coûts d'approche réels. Ces derniers représentent un impact supplémentaire de 25 734 € sur la valeur du stock final.

**Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks ont, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice, la provision pour dépréciation s'élève à la somme de 18 637 €

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	36 319
Total	36 319

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
remboursement assurances	1 301
bpi interets	275
aides a l'emploi	3 238
remboursement droits de douane	11 550
Fournisseurs avoirs a recevoir	1 686
Urssaf regul a recevoir	18 270
Total	36 320

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	578
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 382
Dettes fiscales et sociales	53 403
Autres dettes	336
Total	75 699

## ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

### Détail des charges à payer

	Montant
Interets courus	578
Conges payes	33 140
Ch sociales scongés	9 942
Charges sociales sur commissions à payer	2 394
Commissions à payer	7 036
Cvae à payer	891
Fournisseurs factures non parvenues	
Honoraires EC	3 300
Honoraires CAC	5 700
Droits	5 792
Achats	6 590
Prévoyance	336
Total	75 699

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	85 802
Total	85 802

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
maintenances	1 906		
Garanties Bpi	2 804		
Catalogues	12 645		
Salons	43 232		
Communication	1 121		
Echantillons	1 139		
Plateforme	6 998		
Coud entreprise	1 500		
Loyers	1 475		
Entretien véhicules	2 442		
Accomptes ecosysteme	5 489		
Cotisations	1 679		
Frais bancaires	345		
communication	317		
Divers	2 710		
<b>Total</b>	<b>85 802</b>		

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers****Engagements donnés**

Engagements en matière de pensions	37 567
Engagements en matière de retraite indemnités dues au 31/12/2024=37567	
<b>Total (1)</b>	<b>37 567</b>

(1) Méthode d'évaluation:

pour les salariés de + de 50 ans , calcul de l'indemnité de retraite dûe au 31/12/2024 si les salariés  
partaient en retraite à cette date.

**Engagements reçus**

PRETS CIC EST: CAUTION FESTI GROUP	62 500
PRET CGEE : CAUTION FESTI GROUP	62 500
PRET CIC LYONNAISE B. : CAUTION FESTI GROUP SUR L ENCOURS	35 956
<b>Total</b>	<b>160 956</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/04/2024 au 31/12/2024

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				164 479	164 479
Amortissements					
- dotations de l'exercice				28 428	28 428
Total				28 428	28 428
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				37 904	37 904
- entre 1 et 5 ans				74 969	74 969
- à plus de 5 ans				2 888	2 888
Total				115 761	115 761
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				2 889	2 889
Total				2 889	2 889
Montant en charge sur l'exercice				28 428	28 428

**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.

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 9	31/03/2024 12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	37 509.61		37 509.61	
20121000 FRAIS DE PROSPECTION	40 950.17		40 950.17	
28011200 AMORT FRAIS DE PROSPECTION	3 440.56		3 440.56	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	11 716.14	14 610.76	2 894.62	19.81
20500000 LOGICIELS	20 970.00	18 600.00	2 370.00	12.74
20510000 MARQUES	3 187.50	4 451.80	1 264.30	28.40
28050000 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	12 367.45	8 441.04	3 926.41	46.52
28051000 AMORTISSEMENT MARQUES	73.91		73.91	
FONDS COMMERCIAL	280 629.71	280 629.71		
20700000 MALI DE FUSION GOTE	280 629.71	280 629.71		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		21 090.00	21 090.00	100.00
23221000 IMMOB INCORP EN COURS		21 090.00	21 090.00	100.00
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	6 825.59	374.93	6 450.66	NS
21500000 MATERIEL DE STOCKAGE	1 585.47	1 585.47		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	3 267.00	2 665.61	601.39	22.56
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	8 079.97	2 505.00	5 574.97	222.55
21560000 MATERIEL POUR STAND ET SHOW RO	1 316.95	858.00	458.95	53.49
28150000 AMORT. MATERIEL STOCKAGE	1 585.47	1 585.47		
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	2 350.86	2 665.61	314.75	11.81
28155000 AMORT.OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 811.54	2 505.00	306.54	12.24
28156000 AMORT MATERIELS STAND ET EXPO	675.93	483.07	192.86	39.92
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 394.72	14 277.23	8 117.49	56.86
21810000 A.A.I. DIVERS	967.86	967.86		
21811000 AAI DIVERS	6 293.08	4 498.02	1 795.06	39.91
21825000 MAT TRANSPORT AGENC. CAMION	6 550.52		6 550.52	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	28 317.07	33 867.94	5 550.87	16.39
21840000 MOBILIER	8 134.07	7 324.67	809.40	11.05
28181000 AMORT.AAI DIVERS	770.99	588.69	182.30	30.97
28181100 AMORT.AAI DIVERS ARGONAY	3 348.24	2 628.90	719.34	27.36
28182500	452.42		452.42	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	19 759.34	26 414.51	6 655.17	25.20
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	3 536.89	2 749.16	787.73	28.65
IMMOBILISATIONS EN COURS		4 135.27	4 135.27	100.00
23150000 IMMO CORP EN COURS		4 135.27	4 135.27	100.00
PRETS		800.00	800.00	100.00
27430000 PRET AU PERSONNEL		800.00	800.00	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 806.00	21 806.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	60.00	60.00		
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	8 975.00	8 975.00		
27520000 DEPOT DE GARANTIE BPI	12 771.00	12 771.00		
<b>Total II</b>	<b>380 881.77</b>	<b>357 723.90</b>	<b>23 157.87</b>	<b>6.47</b>
MARCHANDISES	1 722 602.60	1 762 219.00	39 616.40	2.25
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES	1 741 240.00	1 688 748.00	52 492.00	3.11
37110000 STOCK EN TRANSIT		92 462.00	92 462.00	100.00
39710000 PROVISION DEPRECIATION STOCKS	18 637.40	18 991.00	353.60	1.86

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 9	31/03/2024 12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	1 335.08	8 444.57	7 109.49	84.19
40910000 FOURN. AVANCES ET ACOMPTES	1 335.08	8 444.57	7 109.49	84.19
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	417 762.72	535 656.23	117 893.51	22.01
41100000 CLIENTS DEBITEURS	271 040.91	428 761.96	157 721.05	36.79
41310000 CLIENTS EFFETS A RECEVOIR	141 579.37	104 191.40	37 387.97	35.88
41600000 CLIENTS DOUTEUX FRANCE	12 043.54	4 892.87	7 150.67	146.14
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		1 710.00	1 710.00	100.00
49100000 PROV.CLIENTS DOUTEUX FRANCE	6 901.10	3 900.00	3 001.10	76.95
AUTRES CREANCES	62 171.63	89 535.30	27 363.67	30.56
40980000 RRR A OBTENIR AVR A RECEV.	1 686.00	624.72	1 061.28	169.88
42600000 AVANCES/FRAIS PERSONNEL	457.90	457.90		
44552000 TVA A RECUPERER CREANCES IRREC	1 995.00		1 995.00	
44555100 TVA AUTOLIQUID IMPORT		6 322.21	6 322.21	100.00
44555400 TVA A REVER/ACHAT -CEE		6 372.10	6 372.10	100.00
44555500 TVA A REVERS AUTOLIQUID MONDE		41 098.79	41 098.79	100.00
44566000 TVA RECUPERABLE / PAIEMENTS	14 572.96	13 382.19	1 190.77	8.90
44566100 TVA S/BIENS ET SERVICES	6 943.45	5 810.27	1 133.18	19.50
44566200 TVA SUR BIENS ET SERV 19.6%	6.35		6.35	
44571000 TVA COLLECTEE 20%	12.77		12.77	
44580000 TCA A REGULAR.OU EN ATTENT.		12 020.04	12 020.04	100.00
44586000 TCA S/FACTURES NON PARVENU.	1 864.20	1 622.28	241.92	14.91
46730000 DEB DIV : MEYNET ACPTÉ PLAN		150.00	150.00	100.00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	34 633.00	1 674.80	32 958.20	NS
DISPONIBILITES	186 595.55	386 706.25	200 110.70	51.75
51217000 BANQUE CIC RJ	21 179.68	11 866.97	9 312.71	78.48
51218000 CIC USD APRES RJ	10 946.07	218.39	10 727.68	NS
51219000 CE TROYES	111 991.88	244 833.49	132 841.61	54.26
51219100 CE TROYES USD	0.03	0.03		
51219200 CIC TROYES	41 344.04	124 087.61	82 743.57	66.68
51220000 COMPTE MANAGER	1 053.19	5 619.10	4 565.91	81.26
53100000 CAISSE	3.06	3.06		
53140000 CAISSE EN DEVICES	77.60	77.60		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	85 802.00	80 341.00	5 461.00	6.80
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	85 802.00	80 341.00	5 461.00	6.80
<b>Total III</b>	<b>2 476 269.58</b>	<b>2 862 902.35</b>	<b>386 632.77</b>	<b>13.50</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 857 151.35</b>	<b>3 220 626.25</b>	<b>363 474.90</b>	<b>11.29</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

PASSIF	Exercice N 31/12/2024 9	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CAPITAL</b>	<b>1 360 000.00</b>	<b>1 360 000.00</b>		
10100000 CAPITAL INDIVIDU. OU SOCIAL	1 360 000.00	1 360 000.00		
<b>PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT</b>	<b>20 500.00</b>	<b>20 500.00</b>		
10410000 PRIME D EMISSION	20 500.00	20 500.00		
<b>RESERVE LEGALE</b>	<b>136 000.00</b>	<b>136 000.00</b>		
10610000 RESERVE LEGALE	136 000.00	136 000.00		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	<b>532 821.01</b>	<b>482 594.68</b>	<b>50 226.33</b>	<b>10.41</b>
11000000 REPORT A NOUVEAU	532 821.01	482 594.68	50 226.33	10.41
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	<b>3 841.43</b>	<b>50 226.33</b>	<b>46 384.90</b>	<b>92.35</b>
<b>Total I</b>	<b>2 053 162.44</b>	<b>2 049 321.01</b>	<b>3 841.43</b>	<b>0.19</b>
<b>EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	<b>606 480.13</b>	<b>699 119.69</b>	<b>92 639.56</b>	<b>13.25</b>
16431000 EMPRUNT CIC REFINANC IMMO	38 956.26		38 956.26	
16440000 EMPRUNT TRESO CERA 100 K€		10 395.78	10 395.78	100.00
16450000 EMPRUNT PGE 450 KE	151 840.57	236 603.84	84 763.27	35.82
16460000 EMPRUNT BPI	250 000.00	250 000.00		
16470000 EMPRUNT CERA 125KE	85 938.56	103 822.16	17 883.60	17.23
16480000 EMPRUNT CIC 125 K€	79 166.74	97 916.71	18 749.97	19.15
16884000 INTERETS COURUS	578.00	381.20	196.80	51.63
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>	<b>782.30</b>	<b>782.30</b>		
41910000 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTES	782.30	782.30		
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>93 519.28</b>	<b>257 819.50</b>	<b>164 300.22</b>	<b>63.73</b>
40100000 FOURNISSEURS	72 136.98	243 558.10	171 421.12	70.38
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	21 382.30	14 261.40	7 120.90	49.93
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>102 871.20</b>	<b>208 159.22</b>	<b>105 288.02</b>	<b>50.58</b>
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL		27 419.80	27 419.80	100.00
42500000 ACOMPTES SUR REMUNERATIONS		100.00	100.00	100.00
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	33 140.00	32 890.00	250.00	0.76
42860000 PERSONNEL AUT.CHARG.A PAYER	7 036.00	12 040.00	5 004.00	41.56
43100000 URSSAF	14 001.00	11 335.49	2 665.51	23.51
43101000 URSSAF TA	424.00	886.38	462.38	52.16
43701000 AG2R RETRAITE AGIRC ARCOO	3 651.90	3 514.60	137.30	3.91
43703000 MUTUELLE ADREA	2 559.33	4 092.70	1 533.37	37.47
43703100 AMP MONDIALE/CPLT PREV CADR	901.20	787.94	113.26	14.37
43703300 AG2R PREV N CAD	372.77	351.75	21.02	5.98
43707000 TAXE APPRENTISSAGE		248.17	248.17	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE	9 942.00	10 210.00	268.00	2.62
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	2 394.00	4 090.00	1 696.00	41.47
44210000 ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	809.00	651.79	157.21	24.12
44551000 TVA/SA A DECAISSER	26 749.00	51 629.37	24 880.37	48.19
44555000 TVA A REVERSER/ACQ.INTRACOM		24 281.64	24 281.64	100.00
44566400 TVA S ABS AIC		4 753.89	4 753.89	100.00
44566500 TVA BS 20 % AUTOLIQUID.		12 304.70	12 304.70	100.00
44571000 TVA COLLECTEE 20%		3 012.00	3 012.00	100.00
44587000 TCA S/FACTURES A ETABLIR		285.00	285.00	100.00
44860000 AUTR.CHARG.FISCALES A PAYER	891.00	3 274.00	2 383.00	72.79



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	9	31/03/2024	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>2 916 252.23</b>	<b>3 820 282.45</b>	<b>904 030.22</b>	<b>23.66</b>		
70700000 VTES MARCHAND.FRANCE 20%	2 381 198.90	2 918 387.74	537 188.84	18.41		
70711000 PORT/VTES MARCH FRANCE	18 921.80	23 451.51	4 529.71	19.32		
70790200 VENTES MARCHANDISES CEE	441 141.19	748 263.23	307 122.04	41.04		
70790300 VENTES MARCHANDISES HORS CEE	26 696.95	18 283.34	8 413.61	46.02		
70790400 VENTES MARCHANDISES DOM TOM	45 762.04	107 592.16	61 830.12	57.47		
70791200 PORT SUR VENTE CEE	1 032.45	1 803.57	771.12	42.76		
70791300 PORT SUR VENTE HORS CEE	1 222.00	1 429.00	207.00	14.49		
70791400 PORT SUR VENTES DOM TOM	276.90	1 071.90	795.00	74.17		
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>10 874.15</b>	<b>14 163.22</b>	<b>3 289.07</b>	<b>23.22</b>		
70610000 PROD VENDUE DE MO SAV FR	9 285.25	10 587.55	1 302.30	12.30		
70690200 PROD VENDUE DE MO SAV- EXO	295.00	1 829.00	1 534.00	83.87		
70690400 PROD VENDUE DE MO SAV -DOM/TOM		88.50	88.50	100.00		
70821000 COMMISSIONS FESTILIGHT	1 293.90	1 658.17	364.27	21.97		
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>2 927 126.38</b>	<b>3 834 445.67</b>	<b>907 319.29</b>	<b>23.66</b>		
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>	<b>19 860.17</b>	<b>21 090.00</b>	<b>1 229.83</b>	<b>5.83</b>		
72121000 PRODUCTION IMMOBILISEE	19 860.17	21 090.00	1 229.83	5.83		
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	<b>28 979.58</b>	<b>77 407.25</b>	<b>48 427.67</b>	<b>62.56</b>		
78173000 REPR PROVISION DEPR STOCKS	18 991.00	14 960.00	4 031.00	26.95		
78174000 REPR.S/PROV.CLIENTS	56.20	1 845.02	1 788.82	96.95		
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	4 073.40	8 637.55	4 564.15	52.84		
79103000 TRANSFERT DE CHARGES SOCIALES	5 858.98	9 773.98	3 915.00	40.06		
79104000 INDEMNITES ASSURANCES		7 180.70	7 180.70	100.00		
79105000 TRANSFERT DE CHARGE INTRA GRO		35 010.00	35 010.00	100.00		
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>1 129.45</b>	<b>5 610.35</b>	<b>4 480.90</b>	<b>79.87</b>		
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	1 129.45	5 610.35	4 480.90	79.87		
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>2 977 095.58</b>	<b>3 938 553.27</b>	<b>961 457.69</b>	<b>24.41</b>		
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	<b>1 857 288.74</b>	<b>2 595 358.81</b>	<b>738 070.07</b>	<b>28.44</b>		
60702000 ACHATS EMBALLAGES	1 129.75	2 250.63	1 120.88	49.80		
60710000 ACHATS NEGOCE FRANCE	80 564.32	201 917.11	121 352.79	60.10		
60720000 ACHAT NEGOCE CEE	819 416.53	1 293 604.49	474 187.96	36.66		
60730000 ACHAT NEGOCE EUROP HORS CEE	72 812.94	98 639.03	25 826.09	26.18		
60740000 ACHAT NEGOCE MONDE ASIE	798 044.25	891 865.84	93 821.59	10.52		
60750000 ACH NEGOCE MONDE HORS ASIE	3 310.35		3 310.35			
60751000 TRANSP ACH NEGOCE FRANCE	1 835.50	7 176.08	5 340.58	74.42		
60752000 TRANSP ACH NEGOCE CEE	13 317.16	43 500.27	30 183.11	69.39		
60752500 TRANSP ACH NEGOCE CEE AVEC TVA	25 871.90	8 479.92	17 391.98	205.10		
60753000 TRANSP ACH NEGO EUROPE HORS CE	1 665.12	1 623.71	41.41	2.55		
60754000 TRANSP ACH NEGOCE MONDE ASIE	40 441.40	25 854.82	14 586.58	56.42		
60754500 TRANSPORT DEPOT ACH NEGOCE ASI	324.50	15 778.50	15 454.00	97.94		
60782000 ECO CONTRIBUTION LAMPES	1 444.98	4 668.41	6 113.39	130.95		
<b>VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)</b>	<b>39 970.00</b>	<b>110 345.00</b>	<b>150 315.00</b>	<b>136.22</b>		
60370000 VARIAT.STOCKS MARCHANDISES	52 492.00	337 591.00	285 099.00	84.45		
60371000 VARIATION STOCK EN TRANSIT	92 462.00	227 246.00	134 784.00	59.31		

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2024 9		31/03/2024 12		Euros	%	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	540	402.38	743	175.15	202	772.77	27.28
60410000 SS TRAITANCE LOGISTIQUE	93	584.95	113	940.37	20	355.42	17.86
60610000 EAU - GAZ - ELECTRICITE	3	771.51	4	468.10		696.59	15.59
60611500 CARBURANT JB	4	369.46			4	369.46	
60611800 CARBURANT AB	2	831.79			2	831.79	
60611900 CARBURANT SF	2	175.13			2	175.13	
60612000 CARBURANT JP	5	312.74			5	312.74	
60612300 CARBURANT TF		980.17				980.17	
60615000 CARBURANT		101.83	20	264.58	20	162.75	99.50
60630000 ACH.FOURN.ENT & P.FOURNIT.	2	582.70	4	324.86	1	742.16	40.28
60640000 ACHATS FOURN. ADMINISTRAT.	1	782.16	2	252.60		470.44	20.88
60840000 DROITS DOUANE ACH NEG ASIE EXO	28	566.83	38	455.70	9	888.87	25.71
60841000 FRAIS ACCESS ACH NEG ASIE EXO	15	758.64	6	014.08	9	744.56	162.03
60842000 FRAIS ACCESS ACHAT NEG ASIE		573.82	3	728.89	3	155.07	84.61
60843000 DROITS DOUVANE ACHAT NEG UK	1	543.00		921.00		622.00	67.54
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	12	585.00	19	400.00	6	815.00	35.13
61120000 SOUS-TRAITANCE INFORMATIQUE		114.00		412.20		298.20	72.34
61225500 CE CREDIT BAIL PEUGEOT	9	973.26	8	569.62	1	403.64	16.38
61225600 BAIL EQUIPT P.307 476 XG 74	4	522.50	1	088.70	3	433.80	315.40
61225700 CM CICBAIL OPEL	4	684.05	1	162.35	3	521.70	302.98
61225800 CREDIT BAIL VP	4	482.45	5	877.00	1	394.55	23.73
61225900 CREDIT BAIL VP	4	867.56	6	490.08	1	622.52	25.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	28	127.10	35	729.04	7	601.94	21.28
61352000 LOCATION VEHICULE			5	691.69	5	691.69	100.00
61352100 LOCATION VEHICULE TOUR. TTC			2	972.29	2	972.29	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	3	938.00	5	038.08	1	100.08	21.84
61511500 ENTRETIEN VHI JB	4	102.70	4	000.92		101.78	2.54
61511700 ENTRETIEN VHI NR			6	707.10	6	707.10	100.00
61511800 ENTRETIEN VHI AB	2	177.90	2	696.41		518.51	19.23
61511900 ENTRETIEN VHI SF	1	766.95		978.64		788.31	80.55
61512000 ENTRETIEN VHI JP	3	307.81	5	598.41	2	290.60	40.92
61512300 ENTRETIEN VEHICULE TF		60.31				60.31	
61520000 ENT.REP. S/BIENS IMMOB.	5	063.22	8	196.24	3	133.02	38.23
61550000 ENT. REP. S/BIENS MOBILIERES		532.85				532.85	
61551000 ENTRETIEN REPARAT.VEHICULES		180.10	1	139.96		959.86	84.20
61560000 ENT.REP. MAINTENANCES	11	353.04	12	350.17		997.13	8.07
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES				962.67		962.67	100.00
61620000 ASSURANCE MSES TRANSPORTEES				175.64		175.64	100.00
61630000 ASSURANCES VEHICULES	3	057.50	8	224.13	5	166.63	62.82
61650000 ASSURANC.INSOLVABILITE CLTS	10	526.53	15	250.42	4	723.89	30.98
61680000 ASSURANCE DECES		693.80		231.20		462.60	200.09
61750000 ECHANTILLONS	12	422.38		110.39	12	311.99	NS
61755000 FRAIS ETUDES ET RAPPORT S/PRO		500.00				500.00	
61810000 SERVICE EXTERIEUR		85.23				85.23	
62260000 HONORAIRES	58	095.72	68	392.00	10	296.28	15.05
62261000 HONORAIRES INFORMATIQUES	10	120.70	24	332.00	14	211.30	58.41
62261500 HONORAIRES INFO INTRA GROUPE			19	950.00	19	950.00	100.00
62265000 HONORAIRES AUDIT SOCIAL		638.19				638.19	
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		10.63		4.54		6.09	134.14
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	6	012.90	3	908.18	2	104.72	53.85
62330000 FOIRES EXPOSITIONS	4	470.00	44	723.51	40	253.51	90.01
62340000 CADEAUX CLIENTELE	1	158.57			1	158.57	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	6	873.70	8	720.90	1	847.20	21.18
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	91	617.59	123	585.27	31	967.68	25.87
62420100 TRANSPORT SUR VENTES/ AJUST GO	7	162.20	13	124.60	5	962.40	45.43

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2024 9	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62511500 FRAIS DE DEPLACEMENTS BOUVARD	11 671.73	18 466.11	6 794.38	36.79
62511700 FRAIS DEPL NR	205.40	1 316.48	1 111.08	84.40
62511800 FRAIS DEPL AB	7 479.55	10 730.93	3 251.38	30.30
62511900 FRAIS DE DEPL. SF	6 962.39	8 677.90	1 715.51	19.77
62512000 FRAIS DEPLACEMENT JP	14 211.48	15 540.41	1 328.93	8.55
62512300 FRAIS DEPL TF	1 161.33	676.22	485.11	71.74
62512500 FRAIS DEPL CA	858.31		858.31	
62513000 FRAIS DEPLACEMENT BARITHEL	167.93		167.93	
62514000 VOYAGES ET DEPLCT PERS. DIV		1 310.21	1 310.21	100.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS		443.63	443.63	100.00
62570000 FRAIS RECEPT	252.94	432.00	179.06	41.45
62571500 FRAIS RECEPTION JB	124.17	108.17	16.00	14.79
62575000 FRAIS RECEPT PERSONNEL	1 379.95	1 658.93	278.98	16.82
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	222.37	87.67	134.70	153.64
62601200 TEL.N° 04 50 60 87 21	275.45	243.05	32.40	13.33
62601500 TEL.N° 01 43 72 70 68	181.89	240.38	58.49	24.33
62601600 TEL 06 34 06 33 4 AB	155.71	124.55	31.16	25.02
62601700 TEL 07 68 78 56 84 SF	229.39	241.40	12.01	4.98
62601800 TEL 07 49 79 17 49 FB	181.52	241.34	59.82	24.79
62601900 TEL 07 69 71 83 45 AV	100.77	124.92	24.15	19.33
62602200 MOBILE N° 06 14 18 00 17 JP	225.27	239.88	14.61	6.09
62620000 TELEPHONE FIXE/FAX/INTERNET	2 842.09	2 261.42	580.67	25.68
62721000 FRAIS D EMPRUNT CE	327.70	1 081.00	753.30	69.69
62722000 FRAIS S/EMPRUNT CIC	250.00		250.00	
62723000 FRAIS/EMPRUNTS CIC EST	327.80	437.00	109.20	24.99
62780000 AUTRES FRAIS & CIONS/SERVIC	1 976.64	2 010.71	34.07	1.69
62781000 FRAIS ET SERVICES BANC. CE	6 129.51	8 792.69	2 663.18	30.29
62782000 FRAIS SCES COMPTE MANAGER	289.91	529.88	239.97	45.29
62783000 FRAIS SCE EULER	668.25	440.54	227.71	51.69
62784000 FRAIS ET SCE CIC EST	429.16	100.00	329.16	329.16
62810000 DIVERS AUTRES SERVIC.EXTER.	446.30	6 453.20	6 006.90	93.08
62850000 FRAIS DE FORMATION	1 448.30		1 448.30	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>6 789.10</b>	<b>11 095.82</b>	<b>4 306.72</b>	<b>38.81</b>
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	2 438.92	2 997.23	558.31	18.63
63130000 TAXE FORMATION CONTINUE	1 515.14	4 557.48	3 042.34	66.75
63511000 CET	661.00	1 255.00	594.00	47.33
63514000 TAXE VEH SOCIETE	1 969.00	1 493.00	476.00	31.88
63540000 DROITS DE TIMBRES	205.04	793.11	588.07	74.15
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>353 873.44</b>	<b>441 488.53</b>	<b>87 615.09</b>	<b>19.85</b>
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	302 827.44	369 049.53	66 222.09	17.94
64110000 REMUNERATIONS DIRIGEANTS	55 800.00	71 700.00	15 900.00	22.18
64120000 CONGES PAYES	250.00	849.00	599.00	70.55
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 004.00	410.00	4 594.00	NS
64135000 INDEMNITES STAGE		300.00	300.00	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>108 162.33</b>	<b>138 730.34</b>	<b>30 568.01</b>	<b>22.03</b>
64510000 URSSAF	79 642.77	99 777.75	20 134.98	20.18
64520000 ADREA MUTUELLE CADRE	2 789.82	4 260.80	1 470.98	34.52
64521000 AMP MONDIALE/CPL PREV.CADRE	1 872.87	2 423.20	550.33	22.71
64523000 AG2R -PREV N.CADRE	1 063.93	878.09	185.84	21.16
64531000 PREMALLIANCE	20 129.34	24 548.50	4 419.16	18.00
64580000 CHARGES SOCIALES	268.00	534.00	802.00	150.19
64581000 CHARGES SOCIALES/PRIMES	1 696.00	143.00	1 553.00	NS

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2024 9	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 277.60	1 851.00	573.40	30.98
64800000 PRIME PARTAGE DE LA VALEUR	3 350.00	4 600.00	1 250.00	27.17
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>14 381.22</b>	<b>10 216.15</b>	<b>4 165.07</b>	<b>40.77</b>
68111000 DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORE.	7 440.28	3 441.04	3 999.24	116.22
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	6 940.94	6 775.11	165.83	2.45
<b>DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>21 694.70</b>	<b>19 295.72</b>	<b>2 398.98</b>	<b>12.43</b>
68173000 DOT PROV DEPRECIATION STOCKS	18 637.40	18 991.00	353.60	1.86
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRCUL	3 057.30	304.72	2 752.58	903.31
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>10 702.74</b>	<b>25 868.63</b>	<b>15 165.89</b>	<b>58.63</b>
65110000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	10 680.57	15 816.78	5 136.21	32.47
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVR		9 973.19	9 973.19	100.00
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	22.17	78.66	56.49	71.82
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>2 953 264.65</b>	<b>3 874 884.15</b>	<b>921 619.50</b>	<b>23.78</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>23 830.93</b>	<b>63 669.12</b>	<b>39 838.19</b>	<b>62.57</b>
<b>PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>274.60</b>	<b>271.00</b>	<b>3.60</b>	<b>1.33</b>
76271000 REVENU DES CREANCES IMMOB	274.60	271.00	3.60	1.33
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>433.06</b>	<b>473.61</b>	<b>40.55</b>	<b>8.56</b>
76500000 ESCOMPTE OBTENUES	433.06	473.61	40.55	8.56
<b>DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE</b>	<b>7 551.33</b>	<b>12 274.49</b>	<b>4 723.16</b>	<b>38.48</b>
76600000 GAINS DE CHANGE	7 551.33	12 274.49	4 723.16	38.48
<b>Total des Produits financiers</b>	<b>8 258.99</b>	<b>13 019.10</b>	<b>4 760.11</b>	<b>36.56</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>17 774.83</b>	<b>24 853.03</b>	<b>7 078.20</b>	<b>28.48</b>
66110000 INTERETS D EMPRUNTS	32.60	286.18	253.58	88.61
66115000 INTERET EMPRUNT PGE	2 496.76	4 048.42	1 551.66	38.33
66116000 INTERETS EMPRUNTS BPI 250 K	9 075.00	12 100.00	3 025.00	25.00
66117000 INTERETS EMMPRUNTS CEGEE	2 938.50	4 116.73	1 178.23	28.62
66118000 INERETS EMPRUNT CIC	2 503.63	4 169.42	1 665.79	39.95
66119000 INTERES EMPRUNT CIC	208.77		208.77	
66151900 INTERETS COMPTE COURANT CE	324.80		324.80	
66500000 ESCOMPTE ACCORDE	194.77	132.28	62.49	47.24
<b>DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE</b>	<b>5 139.37</b>	<b>5 108.86</b>	<b>30.51</b>	<b>0.60</b>
66600000 PERTES DE CHANGE	5 139.37	5 108.86	30.51	0.60
<b>Total des Charges financières</b>	<b>22 914.20</b>	<b>29 961.89</b>	<b>7 047.69</b>	<b>23.52</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>14 655.21</b>	<b>16 942.79</b>	<b>2 287.58</b>	<b>13.50</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>9 175.72</b>	<b>46 726.33</b>	<b>37 550.61</b>	<b>80.36</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>18 518.00</b>		<b>18 518.00</b>	
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	18 518.00		18 518.00	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 9	Exercice N-1 31/03/2024 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	800.00	3 700.00	2 900.00	78.38
77520000 PROD.CESSION IMMO.CORPOREL.		3 500.00	3 500.00	100.00
77560000 CESSION IMMOB FINANC	800.00	200.00	600.00	300.00
<b>Total des Produits exceptionnels</b>	19 318.00	3 700.00	15 618.00	422.11
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	21 507.99		21 507.99	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 278.99		7 278.99	
67185000 AUTRES CHARGES EXCEP. S OP GES	14 229.00		14 229.00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 144.30	200.00	2 944.30	NS
67510000 VAL COMPT ELEM. ACTIFS CEDES	2 344.30		2 344.30	
67560000 VAL COMPTA IMMOB FINANC	800.00	200.00	600.00	300.00
<b>Total des Charges exceptionnelles</b>	24 652.29	200.00	24 452.29	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	5 334.29	3 500.00	8 834.29	252.41
<b>Total des produits</b>	3 004 672.57	3 955 272.37	950 599.80	24.03
<b>Total des charges</b>	3 000 831.14	3 905 046.04	904 214.90	23.16
<b>Bénéfice ou perte (Produits - Charges)</b>	3 841.43	50 226.33	46 384.90	92.35

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 9	CA	31/03/2024 12	CA	Euros	%
<b>Ventes marchandises + Production</b>	2 946 987	100.00	3 855 536	100.00	908 549	23.56
+ Ventes de marchandises	2 916 252	100.00	3 820 282	100.00	904 030	23.66
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 897 259	65.06	2 485 014	65.05	587 755	23.65
<b>Marge commerciale</b>	1 018 993	34.94	1 335 269	34.95	316 275	23.69
+ Production vendue	10 874	35.38	14 163	40.18	3 289	23.22
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	19 860	64.62	21 090	59.82	1 230	5.83
<b>Production de l'exercice</b>	30 734	100.00	35 253	100.00	4 519	12.82
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	140 027	455.61	163 060	462.54	23 033	14.13
<b>Marge brute de production</b>	109 293	355.61	127 807	362.54	18 514	14.49
<b>Marge brute globale</b>	909 701	30.87	1 207 462	31.32	297 761	24.66
- Autres achats + charges externes	400 375	13.59	580 115	15.05	179 740	30.98
<b>Valeur ajoutée</b>	509 325	17.28	627 347	16.27	118 021	18.81
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 789	0.23	11 096	0.29	4 307	38.81
- Salaires du personnel	353 873	12.01	441 489	11.45	87 615	19.85
- Charges sociales du personnel	108 162	3.67	138 730	3.60	30 568	22.03
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	40 501	1.37	36 032	0.93	4 469	12.40
+ Autres produits de gestion courante	1 129	0.04	5 610	0.15	4 481	79.87
- Autres charges de gestion courante	10 703	0.36	25 869	0.67	15 166	58.63
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	28 980	0.98	77 407	2.01	48 428	62.56
- Dotations aux amortissements	14 381	0.49	10 216	0.26	4 165	40.77
- Dotations aux provisions	21 695	0.74	19 296	0.50	2 399	12.43
<b>Résultat d'exploitation</b>	23 831	0.81	63 669	1.65	39 838	62.57
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	8 259	0.28	13 019	0.34	4 760	36.56
- Charges financières	22 914	0.78	29 962	0.78	7 048	23.52
<b>Résultat courant</b>	9 176	0.31	46 726	1.21	37 551	80.36
+ Produits exceptionnels	19 318	0.66	3 700	0.10	15 618	422.11
- Charges exceptionnelles	24 652	0.84	200	0.01	24 452	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	5 334	0.18	3 500	0.09	8 834	252.41
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>Résultat NET</b>	3 841	0.13	50 226	1.30	46 385	92.35

**DU RESULTAT A LA TRESORERIE**

	<b>Exercice N</b> 31/12/2024 9	<b>Exercice N-1</b> 31/03/2024 12
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	3 841	50 226
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	14 381	10 216
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif	2 344	3 500
Subventions d'investissements virées au résultat		
	16 726	6 716
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	20 567	56 942
<b>- Prélèvements</b>		
<b>= Autofinancement disponible</b>	20 567	56 942
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	88 155	217 148
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	67 588	160 206
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations	800	3 700
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés	40 000	839
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
	40 800	4 539
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	61 774	44 198
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		80 000
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	111 549	179 976
	173 323	304 174
<b>= Variation de trésorerie</b>	200 110	459 841
<b>+ Trésorerie initiale</b>	386 706	846 547
<b>TRESORERIE FINALE</b>	186 596	386 706

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01042024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
EXPELEC SA			147 RUE DES PEUPLIERS		
SIRET	3	2	2	8	4
	7	5	6	7	0
	0	0	0	1	1
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE		
Activités exercées	FAB.DISTR.JEUX LUMIERE ELECTR	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
<b>2 Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
<b>3 Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>			
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="text"/>			
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	
				Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
SAS COLOMBET & ASSOCIES 52 AV DE LA MAVERIA 74940 ANNECY LE VIEUX					
Tél:			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	03/04/2025	Lieu: EPAGNY METZ TESSY
			Qualité et nom du signataire: PRESIDENT		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature: BOUVARD JULIEN		
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>					



Désignation de l'entreprise : EXPELEC SA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 9
Adresse de l'entreprise 147 RUE DES PEUPLIERS 74330 EPAGNY METZ-TESSY Durée de l'exercice précédent\* 1 2

Numéro SIRET\* 3 2 2 8 4 7 5 6 7 0 0 0 1 1 Néant [ ] \*

Table with columns: Description, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Frais de développement, Concessions, brevets et droits similaires, Fonds commercial, etc.

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : (3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

\* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le note n° 2022 En Euros. SAS COLOBET & ASSOCIES

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

Comptes de régularisation

Cegid Quadrat

Désignation de l'entreprise : EXPELEC SANéant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1....360....000.....)	DA	1 360 000	1 360 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	20 500	20 500
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	136 000	136 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	532 821	482 595
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 841	50 226
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	2 053 162	2 049 321
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	606 480	699 120
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	782	782
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	93 519	257 820
	Dettes fiscales et sociales	DY	102 871	208 159
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	336	5 425
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	803 989	1 171 305
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 857 151	3 220 626
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	424 341	657 542
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Désignation de l'entreprise :		EXPELEC SA						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 400 120	FB	516 132	FC	2 916 252	3 820 282		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF			
			} services*	FG	10 579	FH	295	FI	10 874	14 163
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		2 410 699	FK	516 427	FL	2 927 126	3 834 446	
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN	19 860	21 090		
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	28 980	77 407		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 129	5 610		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	2 977 096	3 938 553	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 857 289	2 595 359		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	39 970	(110 345)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	540 402	743 175		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	6 789	11 096		
	Salaires et traitements*					FY	353 873	441 489		
	Charges sociales (10)					FZ	108 162	138 730		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	} Sur immo.	} - dotations aux amortissements*				GA	14 381	10 216	
				} - dotations aux provisions				GB		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	21 695	19 296	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	10 703	25 869		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	2 953 265	3 874 884		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	23 831	63 669		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		(III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		(IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	275	271		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	433	474		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN	7 551	12 274		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	8 259	13 019		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 775	24 853		
	Différences négatives de change					GS	5 139	5 109		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	22 914	29 962		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(14 655)	(16 943)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	9 176	46 726		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Designation de l'entreprise : EXPELEC SA		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	18 518	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	800	3 700
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	19 318	3 700
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	21 508	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 144	200
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	24 652	200
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(5 334)	3 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 004 673	3 955 272
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 000 831	3 905 046
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	3 841	50 226
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	28 530	23 188
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	14 229	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	9 932	60 602
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	10 681	15 817	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A6			
	A8			
obligatoires dont cotisations Madelin	A9			
	A7			
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe			24 652	19 318
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		
ACHATS DE MARCHANDISES			14 229	

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



Désignation de l'entreprise : EXPELEC SA										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
								2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	40 950		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	324 772	KE		KF	3 450		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	7 614	KT		KU	7 101		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	5 466	KW		KX	1 795		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA	6 551		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	41 193	LC		LD	6 062		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	4 135	LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	58 408	LO		LP	21 508		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières					1T	22 606	1U		1V				
TOTAL IV					LQ	22 606	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	405 785	ØH		ØJ	65 909			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						1		2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ	40 950	D7	40 950		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO	21 090	LV	2 344	LW	304 787		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY			
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	466	MJ	466	MK	14 249		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	7 261	MN	7 261		
		Matériel de transport				IV		MP	6 551	MQ	6 551		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	10 803	MT	36 451	MU	36 451	
	Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY	4 135	MZ	0	NA		NB	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
TOTAL III					IY	4 135	NG	11 269	NH	64 512	NI	64 512	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	800	2F	21 806	2G	21 806
	TOTAL IV					I3		NJ	800	NK	21 806	2H	21 806
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	25 225	ØK	14 414	ØL	432 055	ØM	432 055	

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

 Désignation de l'entreprise : EXPELEC SA
Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)  3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)  4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>EXPELEC SA</u>	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL	3 441	EM		EN	3 441
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	8 441	PF	4 000	PG		PH	12 441
<b>TOTAL I</b>		RK	8 441	RM	7 441	RN		RO	15 882
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 239	QA	650	QB	466	QC	7 424
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	3 218	QE	902	QF		QG	4 119
	Matériel de transport	QH		QI	452	QJ		QK	452
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	29 164	QM	4 936	QN	10 803	QO	23 296
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	39 620	QV	6 940	QW	11 269	QX	35 292
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		QN	48 061	QP	14 381	QQ	11 269	QR	51 174

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Immobiliations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif			Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
<b>TOTAL I</b>	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
<b>TOTAL III</b>														
<b>Total général (I+II+III)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW						NY						NZ	

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : EXPELEC SANéant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C				
		- corporelles	6E	6F	6G				
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4				
		- titres de participation	9U	9V	9W				
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9				
	Sur stocks et en cours	6N	18 991	6P	18 637	6R	18 991	6S	18 637
	Sur comptes clients	6T	3 900	6U	3 057	6V	56	6W	6 901
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	22 891	TY	21 695	TZ	19 047	UA	25 539	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	22 891	UB	21 695	UC	19 047	UD	25 539	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	21 695	UF	19 047			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : EXPELEC SANéant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	21 806	UV		UW	21 806			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	12 044		(0)		12 044			
	Autres créances clients		UX	412 620		412 620					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	458		458					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	25 395		25 395					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	36 319		36 319					
	Charges constatées d'avance		VS	85 802		85 802					
	<b>TOTAUX</b>			VT	594 443	VU	560 593	VV	33 850		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	200						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE	1 000							
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	578		578						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	605 902		226 254		379 648				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	93 519		93 519						
Personnel et comptes rattachés		8C	40 176		40 176						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	34 246		34 246						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	26 749		26 749						
Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 700		1 700						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	336		336						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	803 207	VZ	423 559		379 648			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	40 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	132 836	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Main table structure with columns for designations (e.g., Réintégrations, Déductions), amounts, and codes (WA, WB, etc.). Includes sub-sections like 'Charges non admises en déduction du résultat fiscal' and 'Mesures d'incitation d'investissement'.

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : <u>EXPELEC SA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	873 348
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	17 201
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	856 147
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	856 147
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	43 082
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
<b>Charges à payer</b>			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

**11** **TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Designation de l'entreprise : <u>EXPELEC SA</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OC</b>	482 595	<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves	- Réserves légales	<b>ZB</b>						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	<b>OD</b>	50 226		Dividendes	- Autres réserves	<b>ZD</b>						
	Prélèvements sur les réserves	<b>OE</b>			Autres répartitions		<b>ZE</b>						
					Report à nouveau		<b>ZF</b>						
	<b>TOTAL I</b>	<b>OF</b>	532 821			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>ZG</b>			532 821			
<b>TOTAL II</b>										<b>ZH</b>	532 821		
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :	
<b>ENGAGEMENTS</b>	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	<b>J7</b>	164 479		<b>YQ</b>	115 762			156 329				
	- Engagements de crédit-bail immobilier				<b>YR</b>								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				<b>YS</b>								
<b>DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	- Sous-traitance				<b>YT</b>	106 284			133 753				
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	<b>J8</b>	28 127		<b>XQ</b>	32 065			49 431				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				<b>YU</b>								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				<b>SS</b>	68 865			112 679				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				<b>YV</b>								
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	<b>ES</b>				<b>ST</b>	333 188			447 313			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					<b>ZJ</b>	540 402			743 175			
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				<b>YW</b>	661			1 255				
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	<b>ZS</b>				<b>9Z</b>	6 128		9 841				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					<b>YX</b>	6 789		11 096				
<b>TVA</b>	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				<b>YY</b>	482 140			590 817				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				<b>YZ</b>	344 820			623 704				
<b>DIVERS</b>	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*				<b>OB</b>	358 627							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				<b>OS</b>								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				<b>ZK</b>		%			%			
	- Numéro de centre de gestion agréé *	<b>XP</b>				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I)				Si oui cocher 1 Sinon 0	<b>ZR</b> 0		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					<b>RG</b>							
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					<b>RH</b>								
<b>RÉGIME DE GROUPE*</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	<b>JA</b>		Plus-values à 15 %	<b>JK</b>		Plus-values à 0 %	<b>JL</b>					
				Plus-values à 19 %	<b>JM</b>		Imputations	<b>JC</b>					
	Groupe : résultat d'ensemble.	<b>JD</b>		Plus-values à 15 %	<b>JN</b>		Plus-values à 0 %	<b>JO</b>					
				Plus-values à 19 %	<b>JP</b>		Imputations	<b>JF</b>					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	<b>JH</b>		N° SIRET de la société mère du groupe	<b>JJ</b>								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : EXPELEC SA

Néant  \*

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7	CF ETAT ANNEXE	14 413	11 269		3 144
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

## Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)				
				⑦	⑧	⑨		⑩			⑪
								19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1										
	2										
	3										
	4										
	5										
	6										
	7	800									
	8										
	9										
	10										
	11										
	12										
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+								
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+								
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+								
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+								
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice									
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme									
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*									
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)										
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)					
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (⑪)				(ventilation par taux)						

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT





Désignation de l'entreprise : EXPELEC SANéant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8% ②.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>EXPELEC SA</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

I		SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N				
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II					RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤	
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Désignation de l'entreprise : EXPELEC SA				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/04/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		
				9		
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				YP	11	
dont apprentis				YF		
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	2 927 126	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	9 932	
<b>TOTAL 1</b>				OX	2 937 058	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	1 129	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	19 860	
Subventions d'exploitation reçues				OF		
Variation positive des stocks				OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	4 094	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	18 518	
<b>TOTAL 2</b>				OM	43 602	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				ON	2 021 223	
Variation négative des stocks				OQ	39 970	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	319 811	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	10 703	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	2 344	
<b>TOTAL 3</b>				OJ	2 394 051	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	OG	586 609
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	586 609	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV	x		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	3 916 078	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	11
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence		GY	01/01/2024	GZ	31/12/2024	
Date de cessation				HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

3 2 2 8 4 7 5 6 7 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

EXPELEC SA

ADRESSE (voie)

147 RUE DES PEUPLIERS

CODE POSTAL

74330

VILLE

EPAGNY METZ-TESSY

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

7 200

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

800

Total des lignes P1 + P2

P5

3

Total des lignes P3 + P4

P6

8 000

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

FESTI GROUP

N° SIREN (si société établie en France)

809589823

% de détention

67.00

Nb de parts ou actions

5 360

Adresse :

N°

8

Voie

RUE DES VIGNES

Code postal

10410

Commune

VILLECHETIF

Pays

FR

Forme juridique

Dénomination

BEKAFUN

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

23.00

Nb de parts ou actions

1 840

Adresse :

N°

23

Voie

Heilig-hartstraat

Code postal

8870

Commune

IZEGEM

Pays

BE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom de famille

BOUVARD

Prénom(s)

JULIEN

Nom d'usage

% de détention

10.00

Nb de parts ou actions

800

Naissance :

Date

100478

N° Département

38

Commune

VIENNE

Pays

Adresse :

N°

360

Voie

CHEMIN DE L' EGLISE

Code postal

38540

Commune

ST JUST CHALEYSSIN

Pays

FR

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXPELEC  
Société anonyme au capital de 1 360 000 €  
Siège social : 167 rue des Peupliers  
74330 EPAGNY METZ TESSY  
322 847 567 RCS ANNECY  
(81 B 227)

**RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT  
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUN 2025**

**RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT**

L'assemblée générale, sur proposition du conseil d'administration, décide d'affecter le résultat comme suit :

- Report à nouveau avant répartition :	532 821,01 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice :	3 841,43 euros
= Résultat à affecter :	<u>536 662,44 euros</u>
- Au compte de « Report à nouveau » après répartition :	<u>536 662,44 euros</u>
= Résultat affecté :	536 662,44 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au cours des trois précédents exercices sociaux, des dividendes ont été versés uniquement au titre de l'exercice clos au 31/03/2023 pour 80 000 € (soit 10 € par actions), suite à la décision de l'Assemblée Générale Ordinaire du 21 septembre 2023.

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

Le Président, Directeur Général d'EXPELEC  
Julien BOUVARD



Le Secrétaire  
Mathieu LEMARCHAND

