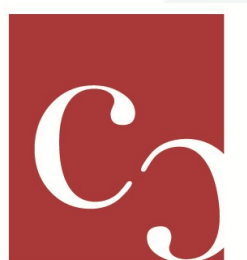


SNIPAT

19 RUE VIEILLE DU TEMPLE

75004 PARIS

BILAN AU 31/12/2024



COGESTEN

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 742	29 742		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	14 421	10 876	3 545	6 819
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	44 163	40 618	3 545	6 819
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	135 409		135 409	135 409
	DISPONIBILITES	153 889		153 889	139 620
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	289 298		289 298	275 029
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

			31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
	Ecarts de réévaluation			
	RESERVES			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		281 847	299 801
	Report à nouveau			
	Résultat de l'exercice		10 996	(17 954)
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres		292 843	281 847
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
	Dettes fiscales et sociales			
	DETTES DIVERSES			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes			
	Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF		292 843	281 847
Résultat de l'exercice exprimé en centimes			10 995,83	(17 954,11)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				
(3) Dont emprunts participatifs				

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			50 008	54 406
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			109 750	111 129
	Total des produits d'exploitation (1)			159 758	165 535
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			144 139	170 813
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 623	12 676
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			148 762	183 489
	RESULTAT D'EXPLOITATION			10 996	(17 954)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 996	(17 954)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 996	(17 954)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		159 758	165 535
TOTAL DES CHARGES		148 762	183 489
RESULTAT DE L'EXERCICE		10 996	(17 954)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **292 843** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **159 758** euros et un total **charges** de **148 762** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 996** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Méthode de comptabilisation

La comptabilité a été tenue selon la méthode de la comptabilité de trésorerie.

Etat de la Trésorerie :

Solde en Banque : + 53 773,57€

Comptes à terme : + 100 000,00€

Solde en Caisse : + 115,55€

Placement SICAV : + 135 393€

TOTAL : + 289 282,12 Euros

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social					
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	299 801	18 073		(36 027)	281 847
Report à nouveau		(36 027)		36 027	
Résultat de l'exercice	(17 954)	17 954		10 996	10 996
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	281 847			10 996	292 843

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	281 847
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	281 847
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	10 996

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2024

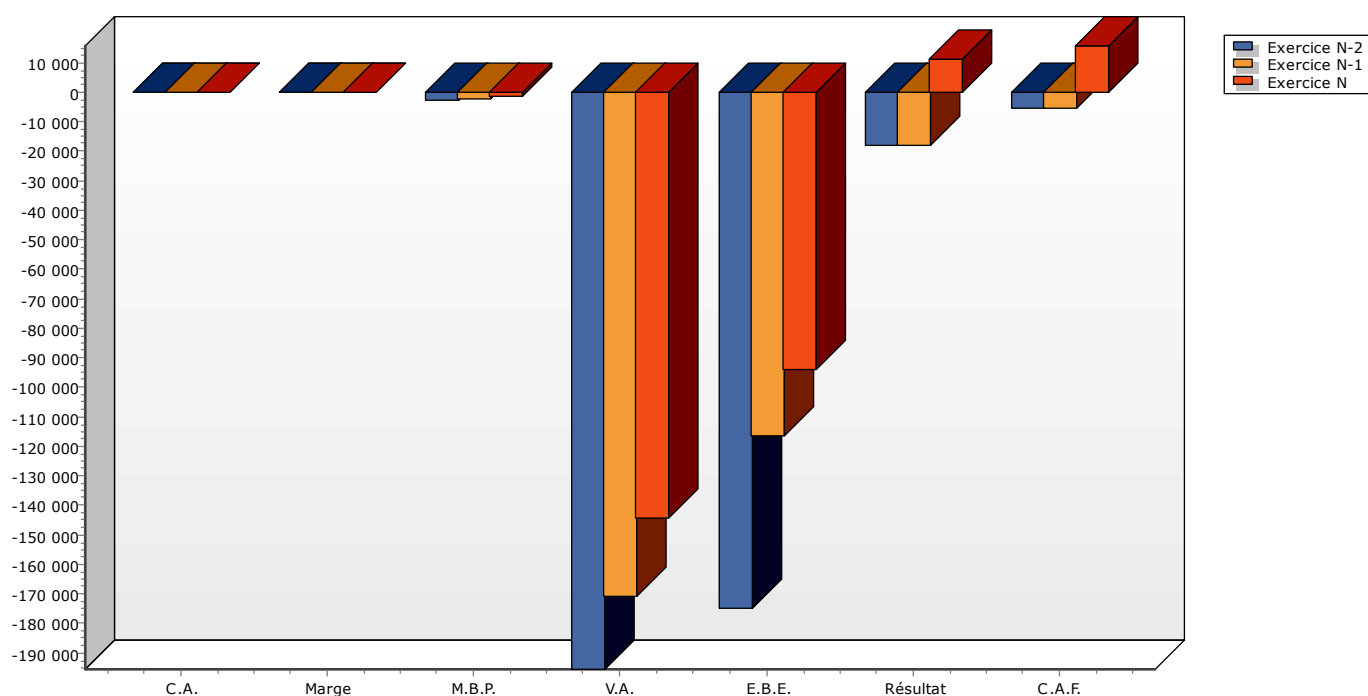
31/12/2023

Variation

N/N-1

31/12/2022

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires					
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	(1 452)	(2 532)	1 080	-42,66	(2 835)
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(144 139)	(170 813)	26 674	-15,62	(195 564)
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	(94 131)	(116 407)	22 276	-19,14	(174 906)
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	10 996	(17 954)	28 950	-161,2	(18 073)
Capacité d'autofinancement	15 619	(5 278)	20 897	-395,9	(5 632)
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>					
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Ecart	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE						
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	1 452		2 532		(1 080)	-42,66
- Achats non stockés	4 879		6 104		(1 225)	-20,07
- Autres charges externes	137 808		162 177		(24 369)	-15,03
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	144 139		170 813		(26 674)	-15,62
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	(144 139)		(170 813)		26 674	15,62
+ Subventions d'exploitation	50 008		54 406		(4 398)	-8,08
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(94 131)		(116 407)		22 276	19,14
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	109 750		111 129		(1 379)	-1,24
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	4 623		12 676		(8 053)	-63,53
- Autres charges de gestion courante						
RÉSULTAT EXPLOITATION	10 996		(17 954)		28 950	161,24
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	10 996		(17 954)		28 950	161,24
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	10 996		(17 954)		28 950	161,24

Tableau des Emplois et Ressources

		Etat exprimé en euros Etat en valeurs brutes	31/12/2024	31/12/2023
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles		1 350	2 225
	Immobilisations financières			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)			
	Réductions de capitaux propres et prélèvements			
	Remboursements de dettes financières (b)			
TOTAL DES EMPLOIS			1 350	2 225
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>		(94 131)	(116 407)
	+ <i>Transferts de charges (d'exploitation)</i>			
	+ <i>Autres produits (d'exploitation)</i>		109 750	111 129
	- <i>Autres charges (d'exploitation)</i>			
	+ <i>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</i>			
	+ <i>Produits financiers</i>			
	- <i>Charges financières</i>			
	+ <i>Produits exceptionnels</i>			
	- <i>Charges exceptionnelles</i>			
	- <i>Participation des salariés aux fruits de l'expansion</i>			
	- <i>Impôts sur les bénéfices</i>			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE			15 619	(5 278)
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice		15 619	(5 278)
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :			
	Cessions d'immobilisations incorporelles			
	Cessions d'immobilisations corporelles			
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières			
	Augmentation des capitaux propres :			
	Augmentation de capital ou apports			
	Augmentation des autres capitaux propres			
	Augmentation des dettes financières (b) (c)			
TOTAL DES RESSOURCES			15 619	(5 278)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL			14 269	(7 503)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

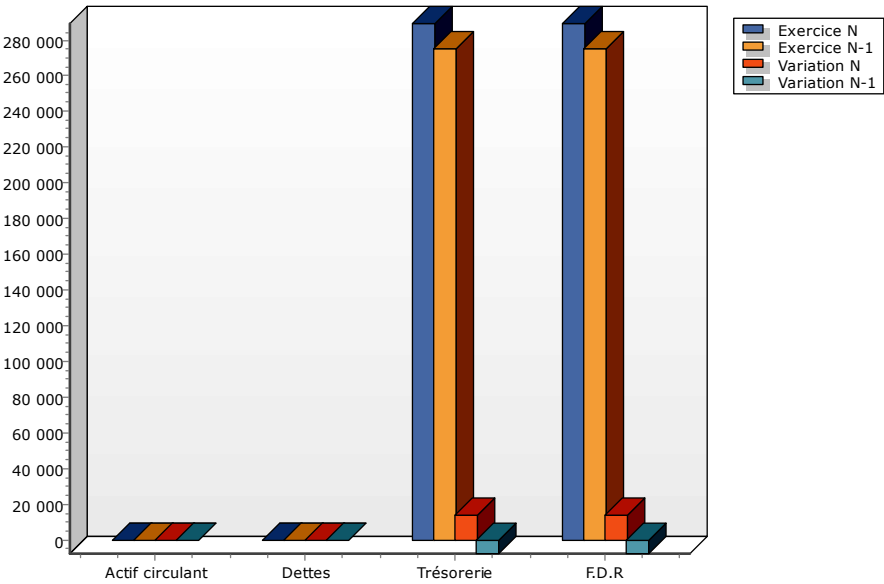
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
Etat en valeurs brutes		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances				
	TOTAL ACTIF CIRCULANT				
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs				
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes				
	TOTAL DETTES A COURT TERME				
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					
TRESORERIE	Disponible	275 029	289 298	14 269	(7 503)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	275 029	289 298	14 269	(7 503)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		275 029	289 298	14 269	(7 503)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		3 545	1,21	6 819	2,42	(3 273)	-48,00
Concessions brevets et droits similaires							
205100	Site internet	29 742	10,16	29 742	10,55		
280510	Amort site internet	(29 742)	-10,16	(29 742)	-10,55		
Autres immobilisations corporelles		3 545	1,21	6 819	2,42	(3 273)	-48,00
218300	Mat.bureau & informatique	14 421	4,92	13 071	4,64	1 350	10,33
281830	AMORT MATERIEL INFOR	(10 876)	-3,71	(6 253)	-2,22	(4 623)	-73,94
TOTAL III - Actif Circulant NET		289 298	98,79	275 029	97,58	14 269	5,19
Valeurs mobilières de placement		135 409	46,24	135 409	48,04		
503113	Placements sicav	135 393	46,23	135 393	48,04		
508100	Autres valeurs mobilières	15	0,01	15	0,01		
Disponibilités		153 889	52,55	139 620	49,54	14 269	10,22
512100	Banque credit cooperatif national	35 335	12,07	101 791	36,12	(66 456)	-65,29
512101	Banque credit cooperatif sud-est	771	0,26	771	0,27		
512102	Banque credit cooperatif nord	1 695	0,58	1 255	0,45	440	35,04
512103	Banque credit cooperatif ouest	935	0,32	889	0,32	46	5,22
512104	Banque credit cooperatif sud	5 639	1,93	18 902	6,71	(13 263)	-70,17
512105	Banque credit cooperatif est	572	0,20	1 534	0,54	(962)	-62,72
512106	Banque credit cooperatif sud-ouest	3 966	1,35	6 000	2,13	(2 035)	-33,91
512107	Banque credit cooperatif services centraux	4 273	1,46	4 896	1,74	(623)	-12,72
512108	Banque credit cooperatif grand-paris	588	0,20	3 507	1,24	(2 919)	-83,22
512109	Banque credit coop CAT 3 mois - 1	20 000	6,83			20 000	
512110	Banque credit coop CAT 3 mois - 2	20 000	6,83			20 000	
512111	Banque credit coop CAT 3 mois - 3	20 000	6,83			20 000	
512112	Banque credit coop CAT 3 mois - 4	20 000	6,83			20 000	
512113	Banque credit coop CAT 3 mois - 5	20 000	6,83			20 000	
531113	Caisse Nationale	67	0,02	67	0,02		
531114	Caisse Sud Ouest	8		8			
531115	Caisse Sud	20	0,01			20	
531116	Caisse NORD	20	0,01			20	
TOTAL DUBILAN ACTIF		292 843	100,00	281 847	100,00	10 996	3,90

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	292 843	100,00	281 847	100,00	10 996	3,90
Autres réserves	281 847	96,25	299 801	106,37	(17 954)	-5,99
106800 Autres reserves	281 847	96,25	299 801	106,37	(17 954)	-5,99
Résultat de l'exercice	10 996	3,75	(17 954)	-6,37	28 950	161,24
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes						
TOTAL DUBILAN PASSIF	292 843	100,00	281 847	100,00	10 996	3,90

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		159 758		165 535		(5 777)	-3,49
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux							
Montant net du chiffre d'affaires							
Subventions		50 008		54 406		(4 398)	-8,08
740400	Subvention ministerielle	50 008		54 406		(4 398)	-8,08
Autres produits d'exploitation		109 750		111 129		(1 379)	-1,24
756300	Cotisations syndicales recues	109 750		111 129		(1 379)	-1,24
Total des charges d'exploitation		148 762		183 489		(34 727)	-18,93
Autres achats et charges externes		144 139		170 813		(26 674)	-15,62
604100	Frais d impression	1 452		2 532		(1 080)	-42,66
606100	Fournitures non stockables			124		(124)	-100,00
606400	Fournit.et petit mat.bureau	777		887		(110)	-12,44
606401	Cartouches d'encre	909		2 720		(1 811)	-66,59
606402	Petit équipement informatique	3 193		2 372		821	34,61
613210	Location de salle	70		70			
613510	Locations imprimantes	2 131		1 952		179	9,17
613511	Location serveur internet	1 008		1 008			
615500	Entr.rep.des biens mobiliers			29		(29)	-100,00
615600	Maintenance	4 896		6 120		(1 224)	-20,00
618100	Documentation generale			600		(600)	-100,00
622600	Honoraires	7 769		9 000		(1 231)	-13,68
623400	Publicité, carte visite	75		2 572		(2 497)	-97,09
623800	Divers (pourboires ,dons)			103		(103)	-100,00
623817	FLEURS/DONS/OBSEQUES	374		357		17	4,85
623900	Goodies	8 408		13 514		(5 106)	-37,78
625100	Erreurs de paiements	(277)		58		(334)	-581,50
625101	Defraiment kilometrique	16 184		21 297		(5 113)	-24,01
625103	Frais de transport	14 863		15 409		(546)	-3,54
625104	Frais de stationnement	1 026		1 397		(372)	-26,59
625105	Frais de peage	1 120		2 022		(902)	-44,62
625200	Indemnité representativite	34 800		35 400		(600)	-1,69
625202	Indemnites de deplacement/NAVIGO	2 377		3 664		(1 287)	-35,13
625600	Frais d'hotel	5 677		7 405		(1 728)	-23,33
625700	Frais de restaurant	18 093		22 258		(4 166)	-18,71
626100	Frais postaux	976		712		264	37,00
626210	Indemnité telefonique	6 300		6 280		20	0,32
626220	Frais internet abonnement tel	1 897		1 669		228	13,67
626300	Frais newsletter	977		602		375	62,28
626301	Frais Email pro ovh	178		14		164	N/S
626302	Frais abonnement Zoom	216		213		2	1,12
626303	Frais abo logiciel informatique	847		948		(101)	-10,62
627801	Frais tenue de compte	161		141		20	14,22
627802	Frais souscription sesame	155		129		27	20,75
627803	Frais carte business	928		719		209	29,08
627804	Frais de virements	36		50		(14)	-27,76
627808	Frais prélèvements	764		808		(44)	-5,39
627809	Frais paiement en ligne	667		547		120	21,91
628101	COTISATION CFE CGC	5 110		5 110			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Dotation aux amortissements sur immobilisations		4 623		12 676		(8 053)	-63,53
681110	Dot amort immo incorp			8 950		(8 950)	-100,00
681120	DOT AMORT IMMO MAT INFO	4 623		3 726		897	24,07
Résultat d'exploitation		10 996		(17 954)		28 950	161,24
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		10 996		(17 954)		28 950	161,24
Total des produits exceptionnels							
Total des charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Résultat de l'exercice		10 996		(17 954)		28 950	161,24