



ACTIF & ASSOCIÉS

expertise comptable, audit et conseil



ATTESTATION
d'expert comptable

ADPCF

ALLEE DE LA TRAINÉ
CIDEX 44164
33970 CAP FERRET

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2024

BORDEAUX – PARIS – CAP FERRET

Domaine de la Vigerie – Route de Bergerac – 33270 FLOIRAC – Tél : 05.57.54.15.15 – Fax : 05 57 54 15 16 – E-mail : floirac@actif-associes.com
Bureau secondaire : 69 Boulevard de la Plage – 33970 CAP FERRET – Tél : 05 56 60 47 47 – Fax 05 56 60 65 12 – E-mail : capferret@actif-associes.com
SARL au capital de 3000 euros – Siret : 505.007.401.00019 – APE : 6920Z

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Etats financiers	2
Etats financiers détaillés	6

Attestation de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ADPCF

pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

Total du bilan	261 316 Euros
Chiffre d'affaires	328 948 Euros
Résultat net comptable	176 973 Euros

Fait à CAP FERRET,
Le 09 avril 2025

ACTIF & ASSOCIES
Expertise-Comptable

Etats financiers

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		3 000	2 058	942	0,36		
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		839	263	576	0,22		
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		3 839	2 322	1 517	0,58		
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes		295		295	0,11		
Clients et comptes rattachés		144 802	144 802				
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres		23 770		23 770	9,10		
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		235 733		235 733	90,21	149 048	100,00
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		404 600	144 802	259 798	99,42	149 048	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		408 439	147 124	261 316	100,00	149 048	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	47 209	40 628
Report à nouveau	18,07	27,26
Résultat de l'exercice	176 973	6 582
	67,72	4,42
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	224 182	47 209
	85,79	31,67
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		40 000
TOTAL (III)		40 000
		26,84
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		53
Emprunts et dettes financières diverses		0,04
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 133	61 786
Dettes fiscales et sociales	14,21	41,45
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	37 133	61 839
	14,21	41,49
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	261 316	149 048
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	328 948		328 948	100,00	402 487	100,00	-73 539	-18,26	
Chiffres d'Affaires Nets	328 948		328 948	100,00	402 487	100,00	-73 539	-18,26	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			40 000	12,16			40 000	N/S	
Autres produits			1 600	0,49	1	0,00	1 599	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			370 548	112,65	402 488	100,00	-31 940	-7,93	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 577	16,59	114 486	28,44	-59 909	-52,32	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			86 102	26,17	96 618	24,01	-10 516	-10,87	
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 322	0,71			2 322	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant					184 802	45,92	-184 802	-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			143 001	43,47	395 907	98,37	-252 906	-63,87	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			227 547	69,17	6 582	1,64	220 965	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			227 547	69,17	6 582	1,64	220 965	N/S	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			53	0,02			53	N/S	
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)			53	0,02			53	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			50 628	15,39			50 628	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
<i>Total des charges exceptionnelles (VIII)</i>	50 628	15,39			50 628	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-50 574	-15,36			-50 574	N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
<i>Total des Produits (I+III+V+VII)</i>	370 601	112,66	402 488	100,00	-31 887	-7,91
<i>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</i>	193 628	58,86	395 907	98,37	-202 279	-51,08
RÉSULTAT NET	176 973	53,80	6 582	1,64	170 391	N/S
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Etats financiers détaillés

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		3 000	2 058	942	0,36		
SITE INTERNET		3 000		3 000	1,15		
AMORT.SITE INTERNET			2 058	-2 058	-0,78		
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		839	263	576	0,22		
MATERIEL DE BUREAU		839		839	0,32		
AMORT.MATERIEL DE BUREAU			263	-263	-0,09		
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		3 839	2 322	1 517	0,58		
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes		295		295	0,11		
FOURNISSEURS AV.ET ACOMPTES		295		295	0,11		
Clients et comptes rattachés		144 802	144 802				
MAIRIE LEGE CAP FERRET		144 802		144 802	55,41	144 802	97,15
PROVISIONS SUR CLIENTS DOUTEUX			144 802	-144 802	-55,40	-144 802	-97,14
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres		23 770		23 770	9,10		
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR		3 780		3 780	1,45		
ADHESIONS ET DONNS A RECEVOIR		19 990		19 990	7,65		
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		235 733		235 733	90,21	149 048	100,00
BP ACA		235 703		235 703	90,20	149 018	99,98
CAISSE		30		30	0,01	30	0,02
Charges constatées d'avance							

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
	TOTAL (II)	404 600	144 802	259 798	99,42	149 048	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des obligations (IV)							
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)							
	TOTAL ACTIF (0 à V)	408 439	147 124	261 316	100,00	149 048	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	47 209	40 628
FONDS ASSOCIATIF	47 209	40 628
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	176 973	6 582
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	224 182	47 209
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		40 000
PROVISIONS POUR RISQUES		40 000
TOTAL (III)		40 000
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		53
CREDIT MUTUEL		53
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 133	61 786
FOURNISSEURS.	32 543	59 386
FOURN. FACT. NON PARVENUES	4 590	2 400
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	37 133	61 839
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
(V)		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)
TOTAL PASSIF (I à V)	261 316100,00	149 048100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	328 948		328 948	100,00	402 487	100,00	-73 539	-18,26	
MAIRIE LEGE CAP FERRET					144 802	35,98	-144 802	-100,00	
DONS ET ADHESIONS					257 685	64,02	-257 685	-100,00	
DONS ADHERENTS	303 673		303 673	92,32			303 673	N/S	
DONS ALERTE MIMBEAU	23 975		23 975	7,29			23 975	N/S	
ADHESIONS	1 300		1 300	0,40			1 300	N/S	
Chiffres d'Affaires Nets	328 948		328 948	100,00	402 487	100,00	-73 539	-18,26	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			40 000	12,16			40 000	N/S	
REPRISE PROVISION SUR RISQUES			40 000	12,16			40 000	N/S	
Autres produits			1 600	0,49	1	0,00	1 599	N/S	
PRODUITS DE GESTION COURANTE			1 600	0,49	1	0,00	1 599	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			370 548	112,65	402 488	100,00	-31 940	-7,93	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 577	16,59	114 486	28,44	-59 909	-52,32	
TRANSPORTS			54 577	16,59	114 486	28,44	-59 909	-52,32	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			86 102	26,17	96 618	24,01	-10 516	-10,87	
SOUS TRAITANCE PELLISTE			8 442	2,57	40 678	10,11	-32 236	-79,24	
FOURNITURES DE BUREAU			813	0,25	15	0,00	798	N/S	
LOCATIONS MATERIELS			43 452	13,21	34 440	8,56	9 012	26,17	
HONORAIRES BATHYMETRIE			23 382	7,11	9 775	2,43	13 607	139,20	
BL& AUDITEURS ASSOCIES					2 400	0,60	-2 400	-100,00	
ADDEN AVOCATS					4 320	1,07	-4 320	-100,00	
HONORAIRES C.A.C			2 400	0,73			2 400	N/S	
HONORAIRES AVOCATS			5 520	1,68			5 520	N/S	
HONORAIRES COMPTABLES			720	0,22			720	N/S	
COMMUNICATIONS MEDIAS					3 200	0,80	-3 200	-100,00	
FRAIS DE DEPLACEMENTS					931	0,23	-931	-100,00	
RECEPTIONS			945	0,29	446	0,11	499	111,88	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.			428	0,13	414	0,10	14	3,38	
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 322	0,71			2 322	N/S	
DOT.AMORT.S/ IMMO.INCORPORE.			2 058	0,63			2 058	N/S	
DOT.AMORT.S/ IMMO CORPORE.			263	0,08			263	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant					184 802	45,92	-184 802	-100,00	
DOT.PROV.DEF.ACTIFS CIRCULANTS					40 000	9,94	-40 000	-100,00	
DOT.AUX PROV.S/CLIENTS DOUTEUX					144 802	35,98	-144 802	-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges									
Total des charges d'exploitation (II)			143 001	43,47	395 907	98,37	-252 906	-63,87	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			227 547	69,17	6 582	1,64	220 965	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements Total des charges financières (VI) RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	227 547	69,17	6 582	1,64	220 965	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS EXCEPT S/ OPE.GESTION</i>	53 <i>53</i>	0,02 0,02			53 <i>53</i>	N/S N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)	53	0,02			53	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR</i>	50 628 <i>50 628</i>	15,39 15,39			50 628 <i>50 628</i>	N/S N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII) RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	50 628 -50 574	15,39 -15,36			50 628 -50 574	N/S N/S
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) Total des Produits (I+III+V+VII) Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X) RÉSULTAT NET	370 601 193 628 176 973 <i>Bénéfice</i>	112,66 58,86 53,80	402 488 395 907 6 582 <i>Bénéfice</i>	100,00 98,37 1,64	-31 887 -202 279 170 391	-7,91 -51,08 N/S
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						