

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
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	19 958	2 813	17 144	16 651
	Immobilisations corporelles	359 037	53 537	305 500	323 452
	Immobilisations financières (1)				
	Total I	378 994	56 350	322 644	340 103
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	7 598		7 598	25 478
	Autres créances (3)	958		958	2 417
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	97 660		97 660	69 226
	Charges constatées d'avance	3 015		3 015	2 490
	Total II	109 230		109 230	99 611
	Total général I + II	488 224	56 350	431 874	439 714

Passif

		31/12/2024	31/12/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	79 800	76 900
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	7 690	
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 245	
	Report à nouveau		(2 161)
	RESULTAT DE L'EXERCICE	7 371	11 096
	Subventions d'investissement	49 383	52 387
	Total I	145 489	138 221
	Total II		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	282 782	297 679
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	1 219	2 237
	Dettes fiscales et sociales	2 385	1 577
	Comptes courants d'associés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total III	286 386	301 493
	Total général I+II+III	431 874	439 714
(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	266 099
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	1 600
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Détail des comptes d'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Actif immobilisé	322 644,04	74,71	340 103,08	77,35	(17 459,04)	-5,13
Autres immobilisations incorporelles	17 144,20	3,97	16 651,41	3,79	492,79	2,96
208100 Etudes	19 957,50	4,62	18 357,50	4,17	1 600,00	8,72
280810 Amortis. études	(2 813,30)	-0,65	(1 706,09)	-0,39	(1 107,21)	-64,90
Immobilisations corporelles	305 499,84	70,74	323 451,67	73,56	(17 951,83)	-5,55
214500 Agencements const s/ sol d'aut	52 624,16	12,19	52 624,16	11,97		
215400 Matériel industriel	306 412,34	70,95	306 412,34	69,68		
281450 Amortis. agencements construct	(7 074,44)	-1,64	(4 443,23)	-1,01	(2 631,21)	-59,22
281540 Amortis. matériel industriel	(46 462,22)	-10,76	(31 141,60)	-7,08	(15 320,62)	-49,20
Actif circulant	109 230,45	25,29	99 611,32	22,65	9 619,13	9,66
Créances clients et comptes rattachés	7 598,00	1,76	25 477,88	5,79	(17 879,88)	-70,18
041D Collectif clients débiteurs	154,00	0,04	4 959,88	1,13	(4 805,88)	-96,90
418108 Client Factures à établir	7 444,00	1,72	20 518,00	4,67	(13 074,00)	-63,72
Autres créances	957,80	0,22	2 417,46	0,55	(1 459,66)	-60,38
445660 TVA déductible s/aut.biens et	22,80	0,01	144,46	0,03	(121,66)	-84,22
445670 Crédit de TVA à reporter	890,00	0,21			890,00	
445830 Remboursement de TVA demandé			924,00	0,21	(924,00)	-100,00
445860 TVA sur factures non parvenues	45,00	0,01			45,00	
448700 Etat - produits à recevoir			349,00	0,08	(349,00)	-100,00
467100 Autres comptes débiteurs/crédi			1 000,00	0,23	(1 000,00)	-100,00
Disponible	97 659,71	22,61	69 226,46	15,74	28 433,25	41,07
512000 Caisse Epargne RA ...98028	35 288,51	8,17	7 963,66	1,81	27 324,85	343,12
512103 C.A.T VERT CE	60 000,00	13,89	60 000,00	13,65		
518800 Banque - Intérêts courus à recevoir	2 371,20	0,55	1 262,80	0,29	1 108,40	87,77
Charges constatées d'avance	3 014,94	0,70	2 489,52	0,57	525,42	21,11
486160 Assurances, période d'avance	3 014,94	0,70	2 489,52	0,57	525,42	21,11
Total du Bilan Actif	431 874,49	100,00	439 714,40	100,00	(7 839,91)	-1,78

Détail des comptes de Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres	145 488,66	33,69	138 221,48	31,43	7 267,18	5,26
Capital Social ou individuel	79 800,00	18,48	76 900,00	17,49	2 900,00	3,77
101300 Capital souscrit-appelé, versé	79 800,00	18,48	76 900,00	17,49	2 900,00	3,77
Réserve légale	7 690,00	1,78			7 690,00	
106100 Réserve légale	7 690,00	1,78			7 690,00	
Autres réserves	1 244,75	0,29			1 244,75	
106300 Réserves statutaires ou contra	1 244,75	0,29			1 244,75	
Report à nouveau			(2 161,29)	-0,49	2 161,29	100,00
119000 Report à nouveau (solde débiteur)			(2 161,29)	-0,49	2 161,29	100,00
Résultat de l'exercice	7 371,33	1,71	11 096,04	2,52	(3 724,71)	-33,57
Subventions d'investissement	49 382,58	11,43	52 386,73	11,91	(3 004,15)	-5,73
131000 Subventions d'équipement	60 083,00	13,91	60 083,00	13,66		
139000 Subventions inscrites au C/R	(10 700,42)	-2,48	(7 696,27)	-1,75	(3 004,15)	-39,03
Provisions pour risques et charges						
Total III Dettes	286 385,83	66,31	301 492,92	68,57	(15 107,09)	-5,01
Emprunts et dettes assimilées	282 781,98	65,48	297 678,76	67,70	(14 896,78)	-5,00
164000 Emprunt 82663 € ->2040 1.09% Oyeu	74 254,42	17,19	78 481,50	17,85	(4 227,08)	-5,39
164100 Emprunt 63818 € ->2039 1.09% Beaucroiss	54 027,39	12,51	57 326,37	13,04	(3 298,98)	-5,75
164110 Emprunt 166118 € 02/2041 2.94% Apprieu	152 926,12	35,41	160 209,65	36,43	(7 283,53)	-4,55
168840 Int.courus s/emp.aup.etabl.cr	1 574,05	0,36	1 661,24	0,38	(87,19)	-5,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 218,85	0,28	2 237,16	0,51	(1 018,31)	-45,52
040C Collectif fournisseurs créditeurs	948,85	0,22	1 614,32	0,37	(665,47)	-41,22
408100 Fournisseurs - fact. non parve	270,00	0,06	622,84	0,14	(352,84)	-56,65
Dettes fiscales et sociales	2 385,00	0,55	1 577,00	0,36	808,00	51,24
441900 Avances sur subventions	1 064,00	0,25			1 064,00	
444000 Etat - impôts sur les bénéfice	1 301,00	0,30	1 577,00	0,36	(276,00)	-17,50
445720 TVA collectée 20%	20,00				20,00	
Total du Passif	431 874,49	100,00	439 714,40	100,00	(7 839,91)	-1,78

Etats financiers au 31/12/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)		45 161	44 762
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		4	717
Total des produits d'exploitation		45 165	45 479
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		12 527	9 399
Impôts, taxes et versements assimilés		3 006	2 681
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations		19 059	18 704
Dotations aux provisions			
Autres charges		8	
Total des charges d'exploitation		34 600	30 784
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 565	14 694
Produits financiers		1 108	1 263
Produits exceptionnels		3 004	3 004
Charges financières		6 006	6 288
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices		1 301	1 577
BENEFICE ou PERTE		7 371	11 096
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles		1 301	
Réintégrations diverses			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		8 672	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		8 672	

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	45 165,04	100,01	45 478,66	101,60	(313,62)	-0,69
Production vendue Services + Travaux	45 161,17	100,00	44 761,89	100,00	399,28	0,89
708800 Production Oyeu	11 188,40	24,77	12 002,35	26,81	(813,95)	-6,78
708810 Production Beaucroissant	8 889,55	19,68	9 649,66	21,56	(760,11)	-7,88
708820 Production Apprieu	24 815,22	54,95	23 109,88	51,63	1 705,34	7,38
708830 Produits des activités annexes 20%	200,00	0,44			200,00	
708840 Produits des activités annexes exo	68,00	0,15			68,00	
Autres produits	3,87	0,01	716,77	1,60	(712,90)	-99,46
758000 Produits divers gestion couran	3,87	0,01	0,01		3,86	N/S
758700 Indemnités d'assurance			716,76	1,60	(716,76)	-100,00
Total des charges d'exploitation	34 599,59	76,61	30 784,41	68,77	3 815,18	12,39
Autres achats et charges externes	12 526,54	27,74	9 398,68	21,00	3 127,86	33,28
606300 Achats de petit équipement			83,50	0,19	(83,50)	-100,00
606400 Achats fournitures administrat			216,50	0,48	(216,50)	-100,00
613200 Locations immobilières	30,00	0,07			30,00	
613210 Locations Beaucroissant	622,75	1,38	622,84	1,39	(0,09)	-0,01
613220 Locations Oyeu	625,26	1,38	622,84	1,39	2,42	0,39
613230 Locations APPRIEU	882,41	1,95	877,24	1,96	5,17	0,59
613510 Locations de matériel technique			190,32	0,43	(190,32)	-100,00
613540 Locations COOPHUB	1 173,96	2,60			1 173,96	
615510 Entretien du matériel techniqu	730,90	1,62	1 308,30	2,92	(577,40)	-44,13
615610 Maintenance LUMENSOL instal photovolta	1 540,00	3,41			1 540,00	
616100 Assurances multirisques	2 489,52	5,51	2 302,96	5,14	186,56	8,10
618500 Formation			145,00	0,32	(145,00)	-100,00
618600 Frais de colloques, séminaires, conférences	300,00	0,66			300,00	
622600 Honoraires comptables	1 797,64	3,98	1 479,00	3,30	318,64	21,54
622700 Frais d'actes et contentieux	215,35	0,48	37,14	0,08	178,21	479,83
623000 Communication			50,83	0,11	(50,83)	-100,00
623100 Annonces et insertions	132,00	0,29			132,00	
625700 Réceptions	423,13	0,94	289,88	0,65	133,25	45,97
626100 Frais de télécommunication	268,80	0,60	253,08	0,57	15,72	6,21
627800 Prestations de services bancaires	350,22	0,78	317,65	0,71	32,57	10,25
628110 Cotisations professionnelles	944,60	2,09	601,60	1,34	343,00	57,01
Impôts, taxes et versements assimilés	3 005,56	6,66	2 681,41	5,99	324,15	12,09
633800 Taxe utilisatio réseau public élec Oyeu	489,69	1,08	468,42	1,05	21,27	4,54
633810 Taxe utilisatio réseau public élec Beaucroissa	489,69	1,08	468,42	1,05	21,27	4,54
633820 Taxe utilisation réseau public élect apprieu	1 672,18	3,70	1 408,57	3,15	263,61	18,71
635110 Contribut° économique territor	354,00	0,78	336,00	0,75	18,00	5,36
Dotations aux amortissements	19 059,04	42,20	18 703,98	41,79	355,06	1,90
681110 Dot. amort. s/immobil. incorpo	1 107,21	2,45	752,15	1,68	355,06	47,21
681120 Dot. amort. s/immobil. corpore	17 951,83	39,75	17 951,83	40,11		
Autres charges	8,45	0,02	0,34		8,11	N/S
658000 Charges diverses gestion coura	8,45	0,02	0,34		8,11	N/S
Résultat d'exploitation	10 565,45	23,39	14 694,25	32,83	(4 128,80)	-28,10
Total des produits financiers	1 108,40	2,45	1 262,80	2,82	(154,40)	-12,23
764000 Revenus C.A.T	1 108,40	2,45	1 262,80	2,82	(154,40)	-12,23
Total des produits exceptionnels	3 004,15	6,65	3 004,15	6,71		
777000 Quote-part des subventions vir	3 004,15	6,65	3 004,15	6,71		

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 charges financières	6 005,67	<i>13,30</i>	6 288,16	<i>14,05</i>	(282,49)	<i>-4,49</i>
661160 Intérêts sur emprunts et dette	6 005,67	<i>13,30</i>	6 288,16	<i>14,05</i>	(282,49)	<i>-4,49</i>
Impôts sur les bénéfices	1 301,00	<i>2,88</i>	1 577,00	<i>3,52</i>	(276,00)	<i>-17,50</i>
695000 Impôts sur les bénéfices	1 301,00	<i>2,88</i>	1 577,00	<i>3,52</i>	(276,00)	<i>-17,50</i>
Résultat de l'exercice	7 371,33	<i>16,32</i>	11 096,04	<i>24,79</i>	(3 724,71)	<i>-33,57</i>