ESPACE PREMIUM
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 Euros
Siège social : 21300 CHENOVE - 7, rue Paul Langevin
337 709 307 R.C.S. DIJON

Procès-verbal des décisions de l'associée unique
en date du 30 juin 2025

AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2024

TROISIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

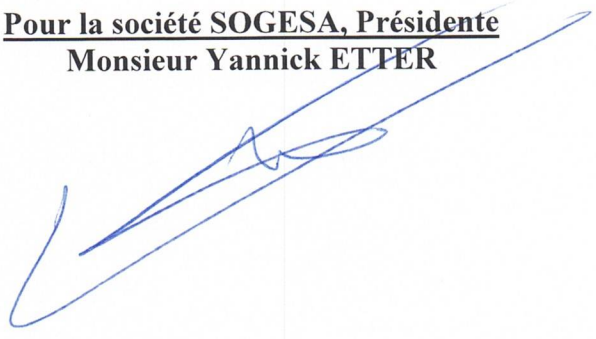
L'associée unique décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice écoulé s'élevant à 3 947,65 €.

L'associée unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende, ni aucun revenu distribué éligible ou non à la réfaction légale, n'ont été distribués au titre des trois exercices précédents.

DECISION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'associée unique aux termes de ses décisions en date du 30 juin 2025.

Pour la société SOGESA, Présidente
Monsieur Yannick ETTER



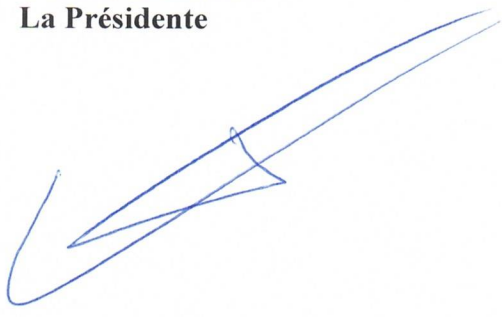
ESPACE PREMIUM
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 Euros
Siège social : 21300 CHENOVE - 7, rue Paul Langevin
337 709 307 R.C.S. DIJON

B I L A N

Déposé au Greffe du Registre du Commerce et des Sociétés

EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2024

Certifié conforme
La Présidente



Bilan Actif

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	238 800	5 000	233 800	233 800
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**238 800**	**5 000**	**233 800**	**233 800**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	96 099	79 347	16 752	19 093
Autres immobilisations corporelles	192 336	138 238	54 099	49 827
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**288 435**	**217 585**	**70 850**	**68 920**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 816		2 816	2 816
TOTAL immobilisations financières :	**2 816**		**2 816**	**2 816**
ACTIF IMMOBILISÉ	**530 051**	**222 585**	**307 466**	**305 536**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services	3 762		3 762	3 202
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	2 508 510	57 033	2 451 478	3 951 994
TOTAL stocks et en-cours :	**2 512 272**	**57 033**	**2 455 240**	**3 955 197**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	739 335		739 335	450 485
Autres créances	262 107		262 107	264 418
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 001 443**		**1 001 443**	**714 903**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	249 784		249 784	332 324
Charges constatées d'avance	23 843		23 843	12 502
TOTAL disponibilités et divers :	**273 626**		**273 626**	**344 826**
ACTIF CIRCULANT	**3 787 341**	**57 033**	**3 730 309**	**5 014 926**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**4 317 392**	**279 617**	**4 037 775**	**5 320 462**

© Sage

Bilan Passif

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées			186 513	186 513
Autres réserves				
Report à nouveau			(240 239)	(225 780)
Résultat de l'exercice			(3 948)	(14 459)
		TOTAL situation nette :	**62 326**	**66 274**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**62 326**	**66 274**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			2 525	2 989
Emprunts et dettes financières divers			243 475	4 188
		TOTAL dettes financières :	**246 001**	**7 177**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			149 908	115 570
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 318 116	2 990 761
Dettes fiscales et sociales			218 137	180 958
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 960 138	1 881 097
		TOTAL dettes diverses :	**3 496 391**	**5 052 816**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			83 149	78 626
		DETTES	**3 975 449**	**5 254 188**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**4 037 775**	**5 320 462**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	9 144 247	12 718	9 156 965	7 843 361
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 005 359	141	1 005 500	632 757
Chiffres d'affaires nets	**10 149 606**	**12 859**	**10 162 465**	**8 476 118**
Production stockée			560	1 271
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 000	14 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			162 474	131 122
Autres produits			4	461
PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 337 502**	**8 622 972**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			6 792 282	9 918 878
Variation de stock de marchandises			1 516 310	(2 934 184)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 078	11 204
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 011 807	763 106
TOTAL charges externes :			**9 327 478**	**7 759 005**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			38 293	45 212
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			682 343	554 608
Charges sociales			203 302	153 994
TOTAL charges de personnel :			**885 645**	**708 601**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 743	10 649
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			57 033	72 826
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**79 776**	**83 476**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			499	407
CHARGES D'EXPLOITATION			**10 331 691**	**8 596 701**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**5 812**	**26 271**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**5 812**	**26 271**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	53 798	39 711
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	53 798	**39 711**
RÉSULTAT FINANCIER	**(53 798)**	**(39 711)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(47 986)**	**(13 440)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	40 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	404	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	404	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**39 596**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(4 443)	1 019
TOTAL DES PRODUITS	**10 377 502**	**8 622 972**
TOTAL DES CHARGES	**10 381 450**	**8 637 431**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(3 948)**	**(14 459)**

© Sage

Annexe

© Sage

I- Principes, règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2024, dont le total est de **4 037 775 Euros** et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dégageant une perte de **3 948 Euros**.

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

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

Principes et Conventions Générales

Les comptes annuels de la société ESPACE PREMIUM arrêtés au 31/12/2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité d'exploitation.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (règlement ANC 2014-03), complété par le règlement ANC 2015-06.

Permanence des méthodes

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

II- Notes relatives aux postes du bilan

Immobilisations incorporelles et corporelles

- ✓ **Comptabilisation et évaluation**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise ou à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût comprend les dépenses directement attribuables à l'acquisition de l'actif : prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables) après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont comptabilisés en charges.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition sont comptabilisés en résultat lorsqu'ils sont encourus.

Lorsque des composants des immobilisations corporelles ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés en tant qu'immobilisations corporelles distinctes (composants majeurs).

Les profits et pertes sur cession d'immobilisations corporelles sont déterminés en comparant le produit de cession avec la valeur comptable de l'immobilisation.

- ✓ **Amortissements**

L'amortissement est comptabilisé en charges selon le mode linéaire sur la durée d'utilité estimée et pour chaque composant d'une immobilisation corporelle.

Détermination des durées d'amortissement :

Les durées d'amortissement sont alors appliquées à chaque nature de composant selon la méthode linéaire sur la durée d'utilité estimée du composant.

Par simplifications la durée d'amortissement retenue pour les biens non décomposable à l'origine est la durée d'usage.

Les principales durées d'utilisation retenues sont les suivantes :

- Installations techniques, matériel et outillage :.....1 à 5 ans
- Installations générales agencements, aménagements :.....1 à 10 ans
- Matériel de transport :.....2 ans
- Matériel de bureau et informatique :.....1 à 5 ans
- Mobilier :.....1 à 8 ans

Fonds commerciaux :

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.
Les calculs effectués conduisent à retenir la valeur d'usage pour valeur actuelle lors de la réalisation des tests annuels de dépréciation des fonds de commerce.
La valeur d'usage correspond à l'estimation des avantages économiques futurs attendus de l'exploitation du fonds de commerce, elle est déterminée selon la méthode de calcul des flux de trésorerie actualisés.

Le test de dépréciation effectué le 31/12/2024 a fait ressortir une perte de valeur du fonds commercial de Besançon de la société ESPACE PREMIUM. Une provision pour dépréciation de 5 000 € a été constituée en 2020 et est maintenue au 31/12/2024.

Stocks et Travaux en Cours

Le coût d'acquisition des stocks est constitué du :

• prix d'achat, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires ;
• ainsi que des frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services.

Les coûts administratifs sont exclus du coût de production et d'acquisition à l'exclusion des coûts de structures dédiées.

- ✓ **Evaluation des stocks de Pièces de Rechange et Accessoires**

Les stocks de pièces de rechange et accessoires sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure à l'autre terme énoncé.

Pour des raisons pratiques, la méthode suivante est appliquée :

- Pièces et accessoires achetés depuis plus de 12 mois : dépréciation de 50 %,
- Pièces et accessoires achetés depuis plus de 24 mois : dépréciation de 75 %,
- Pièces et accessoires achetés depuis plus de 36 mois : dépréciation de 100 %.

- ✓ **Evaluation des stocks de Véhicules**

Les stocks de véhicules sont évalués selon la méthode du coût réel d'entrée.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure à l'autre terme énoncé.

- ✓ **Evaluation des travaux en cours**

Les travaux en cours de production sont évalués selon la méthode à l'achèvement.

Créances clients et autres créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses font l'objet de provisions pour dépréciation constituées par dotations au compte de résultat, calculées de la manière suivante :

Les créances sur clients en redressement judiciaire sont provisionnées à 75 %.

En cas de liquidation judiciaire, la provision est de 100 %.

Les créances irrécouvrables sont constatées en pertes lorsqu'elles sont identifiées comme telles.

Valeurs mobilières de placement et Disponibilités

La trésorerie et les dépôts à terme comptabilisés au bilan comprennent la trésorerie en banque, la caisse et les dépôts à court terme ayant une échéance initiale de moins de 3 mois.

La valeur comptable des valeurs mobilières de placement est comparée à leur valeur vénale.

Les moins-values latentes potentielles font le cas échéant l'objet d'une provision.

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent à des achats de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra postérieurement à la date de clôture.

Composition du capital social

Cf. tableau "Composition du capital social".

Provisions

- ✓ **Provisions pour litiges**

Néant

Dettes

Les dettes correspondent aux passifs dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise et sont enregistrées à leur valeur nominale. Les dettes sont maintenues en comptabilité tant que l'obligation correspondante n'est pas éteinte légalement.
L'état des échéances des dettes au 31/12/2024 est donné dans le tableau « Etat des échéances des Créances et Dettes ».

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance correspondent aux produits perçus ou comptabilisés avant que les prestations et fournitures afférentes aient été effectuées ou fournies.

- ✓ **Produits constatés d'avance sur véhicules en stocks**

Conformément à la règlementation, les produits constitués par les marges arrières affectées aux châssis des véhicules en stocks à la clôture de l'exercice sont comptabilisées au poste « Produits Constatés d'Avance » pour être rattachés à l'exercice ultérieur au cours duquel les biens seront livrés.

III- Notes relatives au compte de Résultat

Distinction entre résultat exceptionnel et résultat courant

Le résultat courant est celui provenant des activités dans lesquelles l'entreprise est engagée dans le cadre de ses affaires ainsi que les activités annexes qu'elle assume à titre accessoire ou dans le prolongement de ses activités normales.
Le résultat exceptionnel résulte des évènements ou opérations inhabituels distincts de l'activité et qui ne sont pas censés se reproduire de manière fréquente et régulière.

IV- Autres informations

Evènements principaux

Néant

Engagements financiers

Cf. Tableau des "Engagements Financiers".

Autres engagements

Un abandon de créance, avec clause de retour à meilleure fortune, de 50 000 € a été accordé par la société SOGESA le 31/12/2018.
Un abandon de créance, avec clause de retour à meilleure fortune, de 35 000 € a été accordé par la société SOGESA le 31/12/2020.
Un abandon de créance, avec clause de retour à meilleure fortune, de 40 000 € a été accordé par la société SOGESA le 31/12/2024.

Indemnités de fin de carrière

L'engagement de retraite supporté par la société est constitué par les indemnités de fin de carrière (IFC) du personnel de l'entité, la législation prévoyant que des indemnités soient versées aux salariés au moment de leur départ en retraite, en fonction de leur ancienneté et de leur salaire à l'âge de la retraite.

Les indemnités légales et conventionnelles sont évaluées pour chacun des salariés présents à la clôture en fonction de son ancienneté théorique le jour de son départ en retraite, conformément à la recommandation 2013-02 sur les engagements de retraite adoptée par l'ANC en novembre 2013.

Le montant de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué selon la méthode des unités de crédit projetées s'élève à 9 901 € au 31/12/2024.
Aucune provision n'a été comptabilisée à ce titre à la clôture.

Les hypothèses de calcul retenues en matière d'évaluation des indemnités de départ à la retraite sont les suivantes :

- Départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- Taux de charges sociales 35% pour les cadres et non cadres
- Taux de revalorisation des salaires 2%
- Taux de turn-over pour Cadres : Moyen
- Taux de turn-over pour Non Cadres : Fort
- Taux d'actualisation : 3.43 % (Taux moyen des 3 dernières années)
- Table de mortalité officielle utilisée : INSEE 2024

Intégration Fiscale

Depuis le 01/08/2012, la société ESPACE PREMIUM est intégrée fiscalement dans le groupe constitué par la société SOGESA SAS, la société mère SOGESA se constituant seule redevable de l'Impôt sur les Sociétés.

Il est retenu le principe de la réallocation des économies d'impôt sur les sociétés issue de l'utilisation des déficits de la Filiale :

Pendant toute la durée de l'intégration dans le Groupe, la filiale constate dans ses comptes une charge d'impôt sur les sociétés analogue à celle qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.

Le cas échéant, la filiale constate en profit le montant de l'économie effective qu'elle a permis de réaliser à la société Mère lors de la détermination de l'impôt sur les sociétés dû par le Groupe du fait des déficits dégagés par elle-même (le déficit ayant fait l'objet d'une réallocation n'étant plus utilisable, par la suite, pour le calcul de la charge d'impôt de la filiale).

Si compte tenu des règles de plafonnement du déficit prévu à l'article 209 I du CGI, l'ensemble du déficit des filiales du groupe n'a pu être imputé sur le bénéfice du Groupe, la part d'économie revenant à chaque filiale déficitaire sera proportionnelle au montant de son déficit propre par rapport au montant global du déficit imputé.

La partie du déficit non imputé étant reporté par le groupe dans les conditions de droit commun.

Le déficit fiscal de la société ESPACE PREMIUM s'élève à 13 571 €.

Un produit d'impôt sur les sociétés a été comptabilisé pour un montant de 3 393 €.

Comparabilité des comptes

Aucun changement comptable suffisamment significatif n'est susceptible d'affecter la comparabilité des comptes

Immobilisations

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	238 800		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**238 800**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	113 352		5 376
Installations générales, agencements et divers	104 787		7 216
Matériel de transport	2 700		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	68 647		12 486
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**289 487**		**25 078**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 816		
TOTAL immobilisations financières :	**2 816**		
TOTAL GÉNÉRAL	**531 102**		**25 078**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			238 800	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**238 800**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		22 629	96 099	
Inst. générales, agencements et divers		3 500	108 503	
Matériel de transport			2 700	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			81 133	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**26 129**	**288 435**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			2 816	
TOTAL immobilisations financières :			**2 816**	
TOTAL GÉNÉRAL		**26 129**	**530 051**	

© Sage

Amortissements

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	94 259	7 313	22 225	79 347
Inst. générales, agencements et divers	63 627	11 174	3 500	71 301
Matériel de transport	2 700			2 700
Mat. de bureau, informatique et mobil.	59 981	4 256		64 237
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**220 566**	**22 743**	**25 725**	**217 585**
TOTAL GÉNÉRAL	**220 566**	**22 743**	**25 725**	**217 585**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles	5 000			5 000
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	72 826	57 033	72 826	57 033
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**77 826**	**57 033**	**72 826**	**62 033**
TOTAL GÉNÉRAL	**77 826**	**57 033**	**72 826**	**62 033**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 816		2 816
TOTAL de l'actif immobilisé :	**2 816**		**2 816**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	739 335	739 335	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	138 963	138 963	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	6 587	6 587	
Débiteurs divers	116 558	116 558	
TOTAL de l'actif circulant :	**1 001 443**	**1 001 443**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	23 843	23 735	108
TOTAL GÉNÉRAL	**1 028 101**	**1 025 177**	**2 924**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	2 525	2 525		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	243 475	243 475		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 318 116	1 318 116		
Personnel et comptes rattachés	72 534	72 534		
Sécurité sociale et autres organismes	47 592	47 592		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	76 545	76 545		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	21 466	21 466		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 945 489	1 945 489		
Autres dettes	14 649	14 649		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	83 149	83 149		
TOTAL GÉNÉRAL	**3 825 541**	**3 825 541**		

© Sage

Produits à Recevoir

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	383 059
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	2 000
Autres créances	104 334
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**489 393**

© Sage

Charges à Payer

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	352
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 343
Dettes fiscales et sociales	114 624
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 525
Autres dettes	7 699
TOTAL	**130 543**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	23 843	83 149
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**23 843**	**83 149**

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Marchandises	9 156 965
Production vendue de services	1 005 500
TOTAL	**10 162 465**

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	10 149 606
Export	12 859
TOTAL	**10 162 465**

© Sage

Tsf de charges & charges et produits exceptionnels

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Avantages en nature des véhicules de démonstration	15 679
Refacturation frais de personnel	58 646
Remboursement sur formations	2 049
Remboursement Hélium	12 074
TOTAL	**88 448**

Charges et Produits Exceptionnels

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Abandon de créance	40 000	7788000000
TOTAL	**40 000**	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC Immobilisations	404	6752000000
TOTAL	**404**	

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(47 986)	(14 342)
Résultat exceptionnel (hors participation)	39 596	9 899
Résultat comptable (hors participation)	(8 391)	(4 443)

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
TOTAL DES ACCROISSEMENTS	
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	65 196
- participation des salariés	
Autres :	
TOTAL DES ALLÈGEMENTS	**65 196**
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

© Sage

Engagements Financiers

ESPACE PREMIUM

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 26/03/25
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Au profit de	Montant
Caution Bancaire BPBFC Contrat de Concession - HONDA	Autre	150 000
Caution Bancaire BPBFC Contrat de Concession - HONDA	Autre	150 000
Caution Bancaire BPBFC Contrat de Concession - HONDA	Autre	225 000
TOTAL		**525 000**

ENGAGEMENTS RECUS	Au profit de	Montant
Caution Solidaire SOGESA au profit de BPFC	Entreprise liée	250 000
TOTAL		**250 000**

ENGAGEMENTS RECIPROQUES	Au profit de	Montant
Convention de Cash Pooling	Entreprise liée	
Autorisations Découvert Bancaires	BPBFC	20 000
TOTAL		**20 000**

© Sage

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2 500	40
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 500	40

Effectif Moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2,58	
Agents de maîtrise et techniciens	2,25	
Employés	6,17	1
Ouvriers	6,33	
TOTAL	17,33	1

Identité de la Société Mère Consolidant les Comptes de la Société

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOGESA - SIREN : 538 761 149 Les états financiers consolidés sont consultable au siège social.	SAS	4 200 000	3, rue de l'Europe 68390 SAUSHEIM

© Sage