Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

HOLTEX SERVICES
Société par actions simplifiée au capital de 50.000€
Siège social : 152, avenue Alfred Motte
59100 ROUBAIX
892 340 969 RCS LILLE METROPOLE
(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 11 AVRIL 2025

L'an deux mille vingt-cinq
Le onze avril,
A huit heures trente,

Les associés de la société **HOLTEX SERVICES** se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège social et par visioconférence, sur convocation qui leur a été faite par le Président de la Société (ci-après l' « Assemblée Générale »)

[…]/[…]

- I -

L'Assemblée Générale déclare être appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 ;
2. Quitus au président de la société pour l'exercice de son mandat au cours de l'exercice écoulé et décharge au Commissaire aux comptes de sa mission au titre dudit exercice ;
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
   […]/[…]
7. Pouvoirs pour les formalités.

[…]/[…]

- II – EXPOSE DES RESOLUTIONS -

PREMIERE DECISION
Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale, **connaissance** prise du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024,

approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

prend acte, en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, que les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code sont nulles.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

DS

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

DEUXIEME DECISION
Quitus au président et décharge au commissaire aux comptes

L'Assemblée Générale **donne** quitus entier et sans réserve au président de la société de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé ainsi que décharge au Commissaire aux comptes de sa mission au titre dudit exercice.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

TROISIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Assemblée Générale, **connaissance** prise du rapport de gestion du président de la société,

constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 représente un bénéfice de 43.588,01€,

décide d'affecter ce résultat de la façon suivante :
- **Au compte « Réserve légale »** : 2 179,40€. Le solde nul au 31 décembre 2024 serait ainsi porté à un solde créditeur de 2 179,40€.
- **Au compte « Report à nouveau »** : 41 408,61€. Le solde négatif de (382 044,26)€ au 31 décembre 2024 serait ainsi porté à un solde débiteur de (340 635,65)€

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

[…]/[…]

SEPTIEME DECISION
Pouvoirs pour les formalités

L'associé unique **confère** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes en vue d'accomplir toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

* * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.

Le présent procès-verbal a été établi et signé par voie électronique dans des conditions conformes à l'article R.227-1-1 du Code de commerce. Il est précisé que la date retenue pour la signature du présent document est le 11 avril 2025 indépendamment de la date effective de signature électronique par les signataires.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

Le Président
La société HOLTEX représentée par M. Alain BOITTIAUX

DocuSigned by:
A36E9E6BC54B423...

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2025**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by: A38E9E6BC54B423...

Désignation de l'entreprise : SAS HOLTEX SERVICES SAS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12.00

Adresse de l'entreprise 152 Avenue Alfred Motte 59100 ROUBAIX — Durée de l'exercice précédent* 12.00

Numéro SIRET* 8 9 2 3 4 0 9 6 9 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 535.54	AU	1 535.54		1 035.15
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		TOTAL (II)	BJ	1 535.54	BK	1 535.54		1 035.15
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			426.60
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	797 223.62	BY		797 223.62	871 193.04
		Autres créances (3)	BZ	94 698.97	CA		94 698.97	69 479.51
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	110 419.98	CG		110 419.98	188 001.73
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 000.00	CI		13 000.00	
		TOTAL (III)	CJ	1 015 342.57	CK		1 015 342.57	1 129 100.88
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 016 878.11	1A	1 535.54	1 015 342.57	1 130 136.03

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2025**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS HOLTEX SERVICES SAS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000.00)	DA	50 000.00	50 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(382 044.26)	(320 278.02)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	43 588.01	(61 766.24)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(288 456.25)	(332 044.26)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	36 187.00	10 003.00
	TOTAL (III)	DR	36 187.00	10 003.00
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		74.81
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	614 445.59	591 598.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	367 045.83	441 393.67
	Dettes fiscales et sociales	DY	269 422.40	276 188.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	16 698.00	142 921.79
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 267 611.82	1 452 177.29
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 015 342.57	1 130 136.03

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 267 611.82	1 452 177.29
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		74.81

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

Cegid Group

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFiP **N° 2052 2025**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

DocuSigned by: A36E9E6BC54B423...

Désignation de l'entreprise : SAS HOLTEX SERVICES SAS — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	424.56	FE		FF	424.56	5 000.00
	Production vendue services *	FG	1 423 149.00	FH		FI	1 423 149.00	933 469.59
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 423 573.56	FK		FL	1 423 573.56	938 469.59
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	10 003.00	2 395 313.00
	Autres produits (1) (11)					FQ	123.28	69 561.54
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 433 699.84	3 403 344.13
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	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	629 695.33	297 636.82
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 504.27	10 927.96
	Salaires et traitements*					FY	530 895.48	2 272 312.30
	Charges sociales (10)					FZ	229 285.16	561 980.12
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements (14)					GA	1 035.15	203.80
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	36 187.00	10 003.00
	Autres charges (12)					GE	(75 338.11)	202 705.75
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 367 264.28	3 355 769.75
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	66 435.56	47 574.38
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 847.55	43 244.89
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	22 847.55	43 244.89
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(22 847.55)	(43 244.89)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	43 588.01	4 329.49

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise SAS HOLTEX SERVICES SAS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		53 719.73
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		53 719.73
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		(53 719.73)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK		12 376.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 433 699.84	3 403 344.13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 390 111.83	3 465 110.37
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	43 588.01	(61 766.24)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G		
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP		
	– Crédit–bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	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		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives **A6**		obligatoires **A9**	
	Dont cotisations facultatives Madelin **A7**		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite **A8**	
(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

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

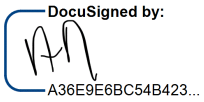
Cegid Group

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Annexes

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Pour le Président,
M. Alain, BOITTIAUX



Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Regles et méthodes comptables 2024 Holtex services

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.

Les comptes ont été établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FONDS COMMERCIAL ET IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits au bail et de fonds de commerce. La valeur brute des fonds de commerce et des droits au bail est constituée du coût d'acquisition hors frais accessoires.
Lors de l'inventaire, pour chacun des fonds de commerce et des droits au bail est estimée la valeur actuelle.
La valeur actuelle des actifs est déterminée par référence au plus élevé de la valeur vénale et de la valeur d'utilité. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable du fonds de commerce ou du droit au bail, il est alors constitué une dépréciation du montant de la différence.

Immobilisations Incorporelles	Amortissements pratiqués
Logiciel	3 ans

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations Corporelles	Amortissements pratiqués
Constructions	20 ans
Installations techniques, Mat.outillage	4 à 10 ans
Installations générales, agencements, aménagts	5 ans
Matériel et outillage industriel	4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	5 ans

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Le mode d'amortissement appliqué aux immobilisations est, en général, le mode linéaire à l'exception des climatisations et du matériel informatique qui sont amortis en mode dégressif.

Une dépréciation des immobilisations corporelles est comptabilisée lorsqu'une perte de valeur est identifiée dans le cadre du calcul des impairment tests.

PARTICIPATIONS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres sont évalués à leur valeur historique hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la situation de l'actif net et des perspectives d'évolution économique.

CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées lorsque les risques et charges sont nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation est incertaine et que des évènements survenus ou en cours les rendent probables.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET OBLIGATION SIMILAIRE

La société doit faire face à certains engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite de salariés en activité, selon les modalités d'ancienneté fixées par la convention collective.
Ces engagements ont été valorisés en tenant compte d'un taux d'actualisation de 3.20% et d'un taux de revalorisation de 2.5 % pour les Non Cadres et 2.5 % pour les Cadres. Ces IDR ont été comptabilisés dans les comptes sociaux pour une valeur de 36 K€.

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

En vertu de l'article 132-8 du code du travail, la rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Regles et méthodes comptables 2024 Holtex services

OPERATIONS EN DEVISE

Les charges et produits en devise sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les écarts de change résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de la clôture sont comptabilisés en compte de résultat en gains et pertes de change. Les comptes bancaires sont valorisés au cours de clôture de la période.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant aux comptes de résultat pour le contrôle légal des comptes s'élèvent au 31 décembre 2024 à 2 800 €:

- BMD : 2800 €

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 536		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 536**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**1 536**		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 536	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**1 536**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**1 536**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	500	1 035		1 536
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**500**	**1 035**		**1 536**
TOTAL GENERAL	**500**	**1 035**		**1 536**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 003	36 187	10 003	36 187
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**10 003**	**36 187**	**10 003**	**36 187**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**10 003**	**36 187**	**10 003**	**36 187**

Dotations et reprises d'exploitation	36 187	10 003
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Creances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	797 224	797 224	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	33 781	33 781	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	60 918	60 918	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 000	13 000	
TOTAL GENERAL	**904 923**	**904 923**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	614 446	614 446		
Fournisseurs et comptes rattachés	367 046	367 046		
Personnel et comptes rattachés	99 003	99 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 055	24 055		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141 707	141 707		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 658	4 658		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	16 698	16 698		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 267 612**	**1 267 612**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEUR FNP	235 100,00
408120	FOURNISSEUR FNP INTRACOM	93 600,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**328 700,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CP	4 348,00
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	94 655,00
438200	CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	1 790,00
438610	TAXES APPRENTISSAGE	548,22
448630	CVAE	2 484,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**103 825,22**
TOTAL CHARGES A PAYER		**432 525,22**

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486250	CCA AUTRES	13 000,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**13 000,00**

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte

Nature des produits	Montant	Imputation au compte

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EFFECTIF MOYEN	3	
TOTAL	**3**	

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SA HOLTEX - 152 AVENUE ALFRED MOTTE - 59100 ROUBAIX	SA	2 500	50,00 %
OOSTERDAM - 7 DE BOELELAAM - PAYS BAS		2 500	50,00 %

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-332 044
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-332 044

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		43 588
SOLDE		**43 588**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-288 456

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Diverses refacturations 2023				5	-91,51 %
Redevances 2023	1 423		1 423	933	52,46 %
TOTAL	**1 424**		**1 424**	**938**	**51,69 %**

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	43 588		43 588
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**43 588**		**43 588**

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

HOLTEX SERVICES SAS
152, avenue Alfred Motte
59100 ROUBAIX

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Pour le Président,
M. Alain BOITTIAUX

DocuSigned by:
A36E9E6BC54B423...

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

314, BOULEVARD CLEMENCEAU - 59700 MARCQ-EN-BAROEUL
TÉLÉPHONE : 03 20 66 14 70 - TÉLÉCOPIE : 03 20 72 05 32 - E-MAIL : info@bmdassocies.fr

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

NATHALIE BAILLEUX
SÉBASTIEN SOTTIAU
LUC VANDENBEUCK

HOLTEX SERVICES SAS
152, avenue Alfred Motte
59100 ROUBAIX

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés de **HOLTEX SERVICES**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HOLTEX SERVICES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Marcq-en-Barœul, le 2 avril 2025
Le Commissaire aux Comptes
BMD ASSOCIES SAS
Représentée par Antony GOICHON

Signé par Antony Goichon
Le 02/04/25
ID: tx_qa56yVBw7evL

jesignexpert.com

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

HOLTEX SERVICES SAS

152 Avenue Alfred Motte

59100 ROUBAIX

Comptes au 31/12/2024

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5

Annexes

Règles et méthodes comptables 2024 Holtex services ——— 8
Immobilisations ——— 11
Amortissements ——— 12
Provisions et dépréciations ——— 13
Créances et dettes ——— 14
Charges à payer ——— 15
Charges et produits constatés d'avance ——— 16
Produits à recevoir ——— 17
Composition du capital social ——— 17
Charges et produits exceptionnels ——— 18
Effectif moyen ——— 19
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société ——— 20
Variation des capitaux propres ——— 21
Ventilation du chiffre d'affaires ——— 22
Répartition de l'impôt sur les bénéfices ——— 23

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Comptes annuels

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 536	1 536		1 035
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**1 536**	**1 536**		**1 035**
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				427
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	797 224		797 224	871 193
Autres créances	94 699		94 699	69 480
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	110 420		110 420	188 002
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 000		13 000	
ACTIF CIRCULANT	**1 015 343**		**1 015 343**	**1 129 101**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 016 878**	**1 536**	**1 015 343**	**1 130 136**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	(dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		-382 044	-320 278
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		43 588	-61 766
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**-288 456**	**-332 044**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		36 187	10 003
PROVISIONS		**36 187**	**10 003**
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			75
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)	614 446	591 598
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		367 046	441 394
Dettes fiscales et sociales		269 422	276 189
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		16 698	142 922
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**1 267 612**	**1 452 177**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**1 015 343**	**1 130 136**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	425		425	5 000
Production vendue de services	1 423 149		1 423 149	933 470
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 423 574**		**1 423 574**	**938 470**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 003	2 395 313
Autres produits			123	69 562
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 433 700**	**3 403 344**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			629 695	297 637
Impôts, taxes et versements assimilés			15 504	10 928
Salaires et traitements			530 895	2 272 312
Charges sociales			229 285	561 980
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 035	204
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			36 187	10 003
Autres charges			-75 338	202 706
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 367 264**	**3 355 770**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**66 436**	**47 574**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			22 848	43 245
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**22 848**	**43 245**
RESULTAT FINANCIER			**-22 848**	**-43 245**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**43 588**	**4 329**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		53 720
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**53 720**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-53 720**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		12 376
TOTAL DES PRODUITS	**1 433 700**	**3 403 344**
TOTAL DES CHARGES	**1 390 112**	**3 465 110**
BENEFICE OU PERTE	**43 588**	**-61 766**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Annexes

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Règles et méthodes comptables 2024 Holtex services

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.

Les comptes ont été établis conformément au PCG et aux principes généralement admis.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

FONDS COMMERCIAL ET IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits au bail et de fonds de commerce. La valeur brute des fonds de commerce et des droits au bail est constituée du coût d'acquisition hors frais accessoires.
Lors de l'inventaire, pour chacun des fonds de commerce et des droits au bail est estimée la valeur actuelle.
La valeur actuelle des actifs est déterminée par référence au plus élevé de la valeur vénale et de la valeur d'utilité. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable du fonds de commerce ou du droit au bail, il est alors constitué une dépréciation du montant de la différence.

Immobilisations Incorporelles	Amortissements pratiqués
Logiciel	3 ans

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations Corporelles	Amortissements pratiqués
Constructions	20 ans
Installations techniques, Mat.outillage	4 à 10 ans
Installations générales, agencements, aménagts	5 ans
Matériel et outillage industriel	4 à 6 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Mobilier	5 ans

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Le mode d'amortissement appliqué aux immobilisations est, en général, le mode linéaire à l'exception des climatisations et du matériel informatique qui sont amortis en mode dégressif.

Une dépréciation des immobilisations corporelles est comptabilisée lorsqu'une perte de valeur est identifiée dans le cadre du calcul des impairment tests.

PARTICIPATIONS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres sont évalués à leur valeur historique hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée.
La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de la situation de l'actif net et des perspectives d'évolution économique.

CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont constituées lorsque les risques et charges sont nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation est incertaine et que des évènements survenus ou en cours les rendent probables.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSION ET OBLIGATION SIMILAIRE

La société doit faire face à certains engagements en matière d'indemnité de départ à la retraite de salariés en activité, selon les modalités d'ancienneté fixées par la convention collective.
Ces engagements ont été valorisés en tenant compte d'un taux d'actualisation de 3.20% et d'un taux de revalorisation de 2.5 % pour les Non Cadres et 2.5 % pour les Cadres. Ces IDR ont été comptabilisés dans les comptes sociaux pour une valeur de 36 K€.

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

En vertu de l'article 132-8 du code du travail, la rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Baroeul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

OPERATIONS EN DEVISE

Les charges et produits en devise sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les écarts de change résultant de la conversion des dettes et créances en devises au cours de la clôture sont comptabilisés en compte de résultat en gains et pertes de change. Les comptes bancaires sont valorisés au cours de clôture de la période.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant aux comptes de résultat pour le contrôle légal des comptes s'élèvent au 31 décembre 2024 à 2 800 €:

- BMD : 2800 €

CHANGEMENT DE METHODE

Néant

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 536	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 536**	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL		**1 536**	

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 536	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**1 536**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**1 536**	

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	500	1 035		1 536
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**500**	**1 035**		**1 536**
TOTAL GENERAL	**500**	**1 035**		**1 536**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 003	36 187	10 003	36 187
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**10 003**	**36 187**	**10 003**	**36 187**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	**10 003**	**36 187**	**10 003**	**36 187**

Dotations et reprises d'exploitation	36 187	10 003
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	797 224	797 224	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	33 781	33 781	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	60 918	60 918	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 000	13 000	
TOTAL GENERAL	**904 923**	**904 923**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	614 446	614 446		
Fournisseurs et comptes rattachés	367 046	367 046		
Personnel et comptes rattachés	99 003	99 003		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 055	24 055		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	141 707	141 707		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 658	4 658		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	16 698	16 698		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 267 612**	**1 267 612**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEUR FNP	235 100,00
408120	FOURNISSEUR FNP INTRACOM	93 600,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**328 700,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTES PROVISIONNEES POUR CP	4 348,00
428600	AUTRES CHARGES A PAYER	94 655,00
438200	CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	1 790,00
438610	TAXES APPRENTISSAGE	548,22
448630	CVAE	2 484,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**103 825,22**
TOTAL CHARGES A PAYER		**432 525,22**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2024
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486250	CCA AUTRES	13 000,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**13 000,00**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 000			10
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte

Nature des produits	Montant	Imputation au compte

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
EFFECTIF MOYEN	3	
TOTAL	3	

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SA HOLTEX - 152 AVENUE ALFRED MOTTE - 59100 ROUBAIX	SA	2 500	50,00 %
OOSTERDAM - 7 DE BOELELAAM - PAYS BAS		2 500	50,00 %

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-332 044
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-332 044

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		43 588
SOLDE		**43 588**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	-288 456

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Ventilation du chiffre d'affaires

Exprimé en K €

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2024	Total 31/12/2023	%
Diverses refacturations 2023				5	-91,51 %
Redevances 2023	1 423		1 423	933	52,46 %
TOTAL	**1 424**		**1 424**	**938**	**51,69 %**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul

Docusign Envelope ID: E66167E6-BA8F-40AD-890E-23F7C67C153D

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	43 588		43 588
Résultat exceptionnel à court terme			
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**43 588**		**43 588**

BMD ASSOCIÉS SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 Boulevard Clémenceau
59700 Marcq en Barœul