

SAS ESPI

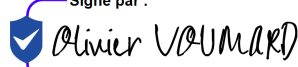
Etats Greffe Bilan au 31/12/2024

43 RUE DU CAPITAINE F. GARBIT

69440 MORNANT

SIRET : 40393224700022



Signé par :

90DF695C5D3C4C1...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	536 431	536 431		
Fonds commercial	170 139		170 139	170 139
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	3 181 603	2 359 038	822 565	1 287 714
Autres immobilisations corporelles	212 766	150 015	62 751	16 814
Immobilisations en cours				113 855
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	17 809		17 809	17 809
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 200		9 200	9 200
TOTAL (I)	4 127 948	3 045 484	1 082 464	1 615 532
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	1 316 012		1 316 012	658 876
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	77 800		77 800	77 800
Marchandises	474 130		474 130	452 482
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	418 792	4 308	414 484	198 302
Autres	416 641		416 641	421 880
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	620 729		620 729	255 605
Charges constatées d'avance	38 642		38 642	30 450
TOTAL (II)	3 362 747	4 308	3 358 439	2 095 396
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 490 695	3 049 792	4 440 903	3 710 928

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	103 830	103 830	103 830
Prime d'émission, de fusion, d'apport		106 543	106 543
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		10 383	10 383
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées		1 225	1 225
- Autres réserves		458 217	458 217
Report à nouveau		-2 018 703	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-477 225	-2 018 703
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		-1 815 731	-1 338 506
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées		136 927	136 927
Autres			
TOTAL (I BIS)		136 927	136 927
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			10 000
Provisions pour charges		23 257	
TOTAL (II)		23 257	10 000
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			441
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		722 190	1 034 664
Emprunts et dettes financières diverses		3 887 163	2 717 417
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		611 272	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		777 725	500 563
Dettes fiscales et sociales		97 361	106 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		739	266
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			542 836
TOTAL (III)		6 096 450	4 902 507
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		4 440 903	3 710 928
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/10/2022 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	26 673	393 502	420 176	754 489
Production vendue de biens		2 459 395	2 459 395	875 541
Production vendue de services	81 077	286 831	367 908	270 807
Chiffre d'affaires Net	107 750	3 139 729	3 247 479	1 900 837
Production stockée			657 136	451 137
Production immobilisée			30 706	
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			48 258	32 469
Autres produits			4 256	323
		TOTAL (I)	3 987 834	2 384 766
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			146 907	104 251
Variation de stocks (marchandises)			-21 648	-424 788
Achats de matières premières et autres approvisionnements			889 985	1 149 140
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			2 391 573	1 845 057
Impôts, taxes et versements assimilés			8 515	11 468
Salaires et traitements			374 935	527 518
Charges sociales			128 950	177 411
Dotations aux amortissements sur immobilisations			583 009	727 861
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges			23 257	
Autres charges			4 380	1 854
		TOTAL (II)	4 529 862	4 119 773
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-542 028	-1 735 007
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			647	245
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change			124	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	771	245
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			60 119	30 694
Différences négatives de change			44	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	60 163	30 694
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-59 393	-30 449
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-601 421	-1 765 455

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/10/2022 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	14 350	14 959
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	10 000	
TOTAL (VII)	24 350	14 959
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	678	58 281
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		247 693
TOTAL (VIII)	678	305 974
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	23 672	-291 015
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-100 524	-37 767
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 012 955	2 399 970
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 490 180	4 418 673
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-477 225	-2 018 703

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 440 903 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -477 225 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

L'étude, la fabrication et le négoce de tout équipement industriel,

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Le siège social est situé 43 rue François Garbit à Mornant (69440)

Appartenance à un groupe financier :

La société est filiale de la société suisse PRECITRAME.

Elle détient une filiale étrangère : ESPI SUISSE (3-5 innocampus, 2560 NIDAU)

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

ESPI bénéficie du soutien financier de son associé unique la société PRECITRAME, jusqu'au 31/12/2024 ce qui nous permet de valider la continuité d'exploitation de la société

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le mali technique est une composante du mali de fusion de PRODUCTIC.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Les frais de recherche et développement ne sont pas activés à l'exception des dépenses sur les prototypes.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations issues de la fusion sont comptabilisées pour leurs valeurs brutes et pour le montant des amortissements pratiqués cumulés, à l'exception du brevet Scanflash qui a été réévalué à 60 000 euros.

Les autres actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Logiciels : 1 à 10 ans,
- Brevets : 13 à 20 ans,
- Outillage industriel : 3 à 5 ans,
- Matériel industriel : 3 à 5 ans,
- Agencements et installations ind. : 3 à 10 ans,
- Matériel de transport : 4 ans,
- Mobilier de bureau et informatique : 3 à 5 ans,

Engagements de départ à la retraite

A partir de la clôture des comptes 31/12/2024, les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont provisionnés par voie comptable et neutralisés du résultat fiscal.

Jusqu'à la clôture des comptes 31/12/2023, le montant était mentionné en engagements financiers donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.50%.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production et les amortissements des biens concourant à la production et une quote-part de frais de fonctionnement de la société.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Une 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 déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Crédit d'impôt Recherche

Le crédit d'impôt recherche est calculé sur la base des rémunérations du personnel éligibles au prorata du temps affecté à la recherche et développement, des dépenses de fonctionnement et des frais de prises de brevets.

A la date d'arrêté des comptes clos le 31/12/2023, le CIR 2022 et le CIR 2023 avait été estimés et provisionnés à hauteur des montants respectifs de 71 236 € et de 84 535 €.

Les montants définitifs ayant été connus après la date d'arrêté des comptes, le complément des CIR 2022 et 2023 a été comptabilisé sur l'exercice clos le 31/12/2024 respectivement à hauteur de 1 552 € et 8 551 €.

A la date d'arrêté des comptes, le montant annuel 2024 estimé du crédit d'impôt a été provisionné pour un montant de 90 421 €.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	5	5
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	4
Ouvriers		
TOTAL	10	9

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 922	15.00000	103 830
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 à la fin de l'exercice (1+2-3)	6 922	15.00000	103 830

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	25 447
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
Nantissement du fonds de commerce au profit de BRA	497 000
TOTAL	522 447

La caution de 25 447.49€ correspond au dépôt de garantie sur le local de Mornant.

L'engagement de départ de retraite calculé au 31/12/2024 a été provisionné pour un montant de 23 257 €.

Pour rappel, le montant indiqué dans les engagements donné pour les comptes clos le 31/12/2023 s'élevait à 9 867 €.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	73 812	497 000	170 139
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	73 812	497 000	170 139

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
Mali technique de fusion Productic	170 139
TOTAL	170 139

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
SARL ESPI SUISSE 3-53-5 AARBERGSTRASSEINNO CAMPUS 2560 NIDAU	20 000	100.00	16 460	73 403	
			16 460		

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	706 570		
TOTAL	706 570		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	3 115 771		65 832
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers	78 140		
Mat. de transport	7 276		
Mat. de bureau et info., mobilier	70 172		57 178
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	113 855		
Avances et acomptes			
TOTAL	3 385 213		123 010
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	17 809		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 200		
TOTAL	27 010		
TOTAL GENERAL	4 118 793		123 010

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en	Réévalu. légale ou éval.
			fin d'exercice	par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			706 570	
TOTAL			706 570	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencés. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			3 181 603	
Inst. gales., agencés. et aménagt. divers			78 140	
Mat. de transport			7 276	
Mat. de bureau et info., mobilier			127 350	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	113 855			
Avances et acomptes				
TOTAL	113 855		3 394 369	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			17 809	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 200	
TOTAL			27 010	
TOTAL GENERAL	113 855		4 127 948	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	505 087	15 962		521 049
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	505 087	15 962		521 049
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 761 624	555 806		2 317 430
Installations générales, agencements et aménagements divers	61 697	4 347		66 045
Matériel de transport	7 276			7 276
Matériel de bureau et informatique, mobilier	69 800	6 894		76 694
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 900 397	567 047		2 467 445
TOTAL GÉNÉRAL	2 405 485	583 009		2 988 493

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice		Augment.	Dotations exercice aux amort.		Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	10 000		10 000		
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations		23 257			23 257
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
	10 000	23 257	10 000		23 257
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles	31 343		15 962		15 382
Immobilisations corporelles	66 433		24 824		41 608
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	4 848		540		4 308
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	102 624		41 326		61 299
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	112 624	23 257	51 326		84 556
		<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	23 257	41 326	
		<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>			
		<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>	10 000		
		<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>			

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 200		9 200
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 960		4 960
Autres créances clients	413 832	413 832	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	165 874		165 874
Taxe sur la valeur ajoutée	80 534	80 534	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	90 421	90 421	
Groupe et associés (2)	73 403	73 403	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 409	6 409	
Charges constatées d'avance	38 642	38 642	
TOTAL	883 276	703 242	180 034

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	1 200	1 200		
- à plus d'1 an à l'origine	722 006	290 904	430 379	723
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	58 683		58 683	
Fournisseurs et comptes rattachés	777 725	777 725		
Personnel et comptes rattachés	36 266	36 266		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 402	47 402		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	11 728	11 728		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 964	1 964		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 828 480	3 828 480		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	739	739		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 486 194	4 996 409	489 062	723

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

312 480

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	344 357.00	
Autres créances	91 471.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	435 828.00	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	344 357.00	
41810000 CLIENTS : FACT A ETABLIR	344 357.00	
Autres créances	91 471.00	
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 050.00	
44870000 ETAT - CIR A RECEVOIR	90 421.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	435 828.00	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 200.00	1 200.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 036.00	98 630.00
Dettes fiscales et sociales	51 520.00	38 819.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	74 756.00	138 649.84

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 200.00	1 200.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 200.00	1 200.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 036.00	98 630.00
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	22 036.00	98 630.00
Dettes fiscales et sociales	51 520.00	38 819.84
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	36 266.00	27 524.00
43861000 DETTES SOC PROV / CONGES	13 569.00	9 878.00
44860000 ETAT CHARG.A PAYER	1 685.00	67.00
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER		776.74
44863000 FPC A PAYER		574.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	74 756.00	138 649.84

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		542 836
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		542 836
<hr/>		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	38 642	30 450
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	38 642	30 450

EQUIPEMENTS ET SERVICES DE PROCESS INDUSTRIELS
Société par actions simplifiée au capital de 103 830 euros
Siège social : 43 rue Capitaine François Garbit,
69440 MORNANT
403 932 247 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -477 225,00 euros de la manière suivante :

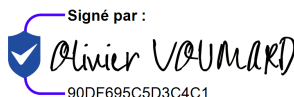
Perte de l'exercice : -477 225,00 euros

Au compte « **report à nouveau** » -477 225,00 euros
S'élevant ainsi à -2 495 928,50 euros

L'Associée Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

Signé par :

90DF695C5D3C4C1...