



NK SEEDS

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Des experts à votre écoute, partenaires de vos projets !

Laure Pellier-Cuit
Philippe Pinaqui

SAS Oxalis Experts-Comptables

57 rue de l'Avenir
74130 VOUGY

04 50 25 79 35
contact@oxalis-experts.fr

Sommaire

Attestation de présentation	1
Bilan association	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Stocks en cours</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	5
<i>Dettes</i>	5
<i>Engagements reçus</i>	5
<i>Engagements donnés</i>	5
Compte de résultat association	6
<i>Produits d'exploitation</i>	6
<i>Autres produits d'exploitation</i>	6
<i>Produits financiers</i>	6
<i>Produits exceptionnels</i>	6
<i>Charges d'exploitation</i>	7
<i>Charges financières</i>	7
<i>Charges exceptionnelles</i>	7
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	7
Bilan association détaillé	10
<i>ACTIF</i>	10
<i>Immobilisations corporelles</i>	10
<i>Stocks en cours</i>	10
<i>PASSIF</i>	11
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	11
<i>Emprunts et dettes</i>	11
Compte de résultat association détaillé	12
<i>Produits d'exploitation</i>	12
<i>Autres produits d'exploitation</i>	12
<i>Produits exceptionnels</i>	12
<i>Charges d'exploitation</i>	12
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	13
Annexes Associations	16
<i>PREAMBULE</i>	16
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	16
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	16
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	18
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	19
Soldes intermédiaires de gestion	22
Tableau de financement OEC	23
Bilans comparés sur 3 ans	24
<i>ACTIF</i>	24
<i>PASSIF</i>	24
Comptes de résultats comparés	25
Ratios	26

Attestation de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société NK SEEDS relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan 39 043,19 Euros

Chiffre d'affaires Euros

Résultat net comptable 27 982,95 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VOUGY
Le 02/06/2025

Signature de l'Expert-Comptable
M. Philippe PINAQUI

Cabinet OXALIS EXPERTS-COMPTABLES

Bilan

Compte

de

résultat

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et développement							
Concessions, brevets, droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles	1 672	155	1 517				1 517
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Immobilisations financières							
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)	1 672	155	1 517				1 517
Stocks en cours							
Matières premières, approvisionnements							
En-cours de production de biens et services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances usagers et comptes rattachés							
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires							
. Autres	17 410		17 410				17 410
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	20 117		20 117				20 117
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)	37 526		37 526				37 526
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des emprunts (IV)							
Ecarts de conversion actif (V)							
TOTAL ACTIF	39 198	155	39 043				39 043

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	8 388		8 388
. Résultat de l'exercice	27 983		27 983
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	36 371		36 371
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	2 672		2 672
Autres			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 672		2 672
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	39 043		39 043
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Cotisations						
Autres produits			147 703		147 703	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			147 703		147 703	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			147 703		147 703	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			147 703		147 703	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			147 703		147 703	N/S

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	3 712		3 712	N/S
Services extérieurs	5 324		5 324	N/S
Autres services extérieurs	93 789		93 789	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	333		333	N/S
Salaires et traitements	13 513		13 513	N/S
Charges sociales	22		22	N/S
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	155		155	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	2 871		2 871	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	119 720		119 720	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	119 720		119 720	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	27 983		27 983	N/S
TOTAL GENERAL	147 703		147 703	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature	46 332		46 332	N/S
Total	46 332		46 332	N/S
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole	46 332		46 332	N/S
Total	46 332		46 332	N/S

Détail des comptes

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	1 672	155	1 517		1 517
218100 Install. gene. agenc. amenag. div.	725		725		725
218300 Materiel de bureau et informatique	947		947		947
281810 Amort. Intall. Agenc. amenag.		19	-19		- 19
281830 Amort. Mat. de bureau		136	-136		- 136
TOTAL (I)	1 672	155	1 517		1 517
Stocks en cours					
Autres créances					
. Autres	17 410		17 410		17 410
467000 Autres comptes debit. ou credit.	17 410		17 410		17 410
Disponibilités	20 117		20 117		20 117
512100 Bred LAK	20		20		20
512200 Bred EUR	9 721		9 721		9 721
512300 Banque Populaire	590		590		590
512400 Crédit Agricole 389	1 074		1 074		1 074
512500 Bred USD	3 486		3 486		3 486
512600 Crédit Agricole 880	5 226		5 226		5 226
TOTAL (II)	37 526		37 526		37 526
TOTAL ACTIF	39 198	155	39 043		39 043

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Report à nouveau	8 388		8 388
110000 Report a nouveau (solde créditeur)	8 388		8 388
. Résultat de l'exercice	27 983		27 983
TOTAL (I)	36 371		36 371
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 672		2 672
408100 Fournisseurs	2 672		2 672
TOTAL (IV)	2 672		2 672
TOTAL PASSIF	39 043		39 043

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Montants nets produits d'exp					

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Autres produits	147 703		147 703	N/S
754000 Parrainage	21 464	21 464		N/S
754100 Dons des Entreprises	20 300	20 300		N/S
754200 Dons des Particuliers	67 767	67 767		N/S
754300 Dons des Associations	38 172	38 172		N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation	147 703		147 703	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	147 703		147 703	N/S
Total des produits financiers (III)				
Produits exceptionnels				
Total des produits exceptionnels (IV)				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	147 703		147 703	N/S
TOTAL GENERAL	147 703		147 703	N/S
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	3 712	3 712		N/S
606100 Fournitures non stock. eau, énergie	475	475		N/S
606140 Carburant	493	493		N/S
606300 Fournit. entretien & petit equip.	1 118	1 118		N/S
606400 Fournitures administratives	1 309	1 309		N/S
606800 Autres matieres et fournitures	317	317		N/S
Services extérieurs	5 324	5 324		N/S
613200 Locations immobilières	3 328	3 328		N/S
615500 Sur biens mobiliers	287	287		N/S
615600 Maintenance	1 495	1 495		N/S
616000 Primes d'assurance	214	214		N/S
Autres services extérieurs	93 789	93 789		N/S
622600 Honoraires	2 672	2 672		N/S
622700 Frais d'actes et de contentieux	280	280		N/S
622800 Divers	164	164		N/S
623000 Publicité publicat. relat. publiq.	730	730		N/S
623100 Annonces et insertions	25	25		N/S
623800 Divers (pourboires, dons courants)	504	504		N/S
623810 Projet Fontaine à Eau	15 977	15 977		N/S
623820 Parrainage	28 073	28 073		N/S
623830 Projet Construction Ecole	5 561	5 561		N/S
623840 Frais Médicaux	14 541	14 541		N/S
623850 Projet NK English School	3 980	3 980		N/S
623860 Projet Construction Hôpital	8 933	8 933		N/S
624100 Transports sur achats	54	54		N/S
625100 Voyages et déplacements	8 198	8 198		N/S
625600 Missions	2 588	2 588		N/S
626000 Frais postaux et de télécomm.	69	69		N/S
626100 Téléphone	201	201		N/S
626200 Internet	25	25		N/S
627500 Frais sur effets	1 213	1 213		N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	333	333		N/S
635000 Autres impôts taxes & vers. ass.	333	333		N/S

Salaires et traitements	13 513		13 513	N/S
641000 Rémunération du personnel	9 513		9 513	N/S
641100 Salaires appointements	4 000		4 000	N/S
Charges sociales	22		22	N/S
647500 Medecine du travail, pharmacie	22		22	N/S
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	155		155	N/S
681120 Immobilisations corporelles	155		155	N/S
Autres charges	2 871		2 871	N/S
658000 Charges diverses gestion courante	2 871		2 871	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	119 720		119 720	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	119 720		119 720	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	27 983		27 983	N/S
TOTAL GENERAL	147 703		147 703	N/S

Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature	46 332		46 332	N/S
Total	46 332		46 332	N/S
Charges				
. Personnel bénévole	46 332		46 332	N/S
Total	46 332		46 332	N/S

Annexes

Annexes Associations

PREAMBULE

NK SEEDS s'engage à améliorer les conditions de vie des enfants les plus démunis du Laos à travers plusieurs actions essentielles. L'association offre un accès à une éducation de base via un programme de parrainage, dispense des cours gratuits d'anglais et de français, et veille à l'accès à l'eau potable ainsi qu'aux soins médicaux.

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 39 043,19 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 27 982,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/04/2025 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Agencements, aménagements, installations	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Annexes Associations (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		1 672		1 672
Immobilisations financières				
TOTAL		1 672		1 672

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers		19		19
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique		136		136
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II		155		155
TOTAL GENERAL (I+II)		155		155

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

Annexes Associations (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau			8 388		8 388
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice			27 983		27 983
Dont générosité du public					
Situation nette			36 371		36 371
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL			36 371		36 371
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2 672	2 672		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 672	2 672		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	2 672
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	2 672

Etats de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)				
Taux de marge brute sur production	%	%		
Marge brute globale (I + II)				
Taux de marge brute globale	%	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	102 826		102 826	N/S
Valeur ajoutée produite	-102 826		- 102 826	N/S
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	%	%		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	333		333	N/S
- Salaires et traitements	13 513		13 513	N/S
- Charges sociales	22		22	N/S
Excédent brut d'exploitation	-116 694		- 116 694	N/S
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	155		155	N/S
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	147 703		147 703	N/S
- Autres charges de gestion courante	2 871		2 871	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	27 983		27 983	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	27 983		27 983	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	%	%		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	27 983		27 983	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	%	%		

Tableau de financement OEC

Présenté en Euros

	31/12/2024	31/12/2023
OPERATIONS D'EXPLOITATION		
Capacité d'autofinancement de l'Exercice	28 138	
- Transfert de Charges au compte de Charges à répartir		
- Augmentation des Frais d'Etablissement		
Capacité d'Autofinancement de l'Exercice Corrigée	28 138	
Variation du Besoin en Fonds de Roulement	-14 737	
- Fournisseurs d'immobilisations		
- Capital souscrit appelé non versé		
Variation du Besoin en Fonds de Roulement	-14 737	
Flux net de trésorerie affecté aux opérations d'exploitation (A)	13 401	
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT		
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-1 672	
Encaissements résultant de la cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles		
Décaissement provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		
Encaissements résultant de la cession d'immobilisations financières		
Subventions d'investissement reçues		
Fournisseurs d'immobilisations		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations d'investissement (B)	-1 672	
OPERATIONS DE FINANCEMENT		
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital		
Réduction de capital		
Dividendes versés aux actionnaires		
Encaissements provenant de nouveaux emprunts		
Remboursements d'emprunts		
Avances reçues de tiers	8 387	
Avances remboursées aux tiers		
Capital souscrit appelé non versé		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations de financement (C)	8 387	
Variation de Trésorerie (A + B + C)	20 116	
Trésorerie à l'ouverture (D)		
Trésorerie à la clôture (A + B + C + D)	20 116	

Bilans comparés sur 3 ans

Présenté en Euros

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
ACTIF			
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelle			
Immobilisations corporelles	1 517		
Immobilisations financières			
Actif Immobilisé	1 517		
Stocks et en cours			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	17 410		
Disponibilités	20 117		
Actif Réalisable et disponible	37 526		
Actif circulant	37 526		
Charges à répartir			
Charges constatées d'avance			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL DE L'ACTIF	39 043		

PASSIF			
Capital social ou individuel			
Primes d'émission et écarts de réévaluation			
Réserves et assimilées	8 388		
Résultat de l'exercice	27 983		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres	36 371		
Provisions pour risques & charges			
Emprunts et dettes assimilées			
Concours bancaires courants (créiteurs)			
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	2 672		
Comptes courants d'associés			
Autres dettes			
Dettes	2 672		
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	39 043		

Comptes de résultats comparés

Présenté en Euros

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Production vendue			
Production stockée			
Production immobilisée			
Sous-traitance			
TOTAL PRODUCTION			
Matières premières			
Variation de stocks			
Salaires de production	13 535		
COUT DIRECT DE PRODUCTION	13 535		
MARGE BRUT	-13 535		
Autres achats	3 712		
Charges externes	99 114		
Impôts et taxes	333		
Personnel administratif			
Charges sociales de l'exploitant			
Amortissements	155		
Provisions			
Autres charges	2 871		
Reprises et autres produits	147 703		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	-41 518		
RESULTAT D'EXPLOITATION	27 983		
Produits financiers			
Charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT	27 983		
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnels			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
BENEFICE OU PERTE	27 983		

Ratios

Présenté en Euros

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Délai moyen de réalisation des stocks $\frac{(\text{Stocks N} - 1 + \text{stock N}) / 2 \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Coût d'achat des marchandises vendues}}$	jours	jours	jours
Durée moyenne de crédits accordé aux clients $\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Ventes H.T.} + \text{T.V.A. collectée}}$	jours	jours	jours
Durée moyenne de crédit obtenu des fournisseurs $\frac{\text{Fourniss d'expl. et cpts rattachés} \times 30 \times \text{nombre de mois}}{\text{Achats et autres charges externes H.T.} + \text{T.V.A déductible}}$	9 jours	jours	jours
Solvabilité à court terme $\frac{\text{Actif circulant} - \text{Stocks} + \text{Ch. Const. d'av.} - \text{Ch. à répartir}}{\text{Dettes à moins d'un an} + \text{Produits constatés d'avance}}$	14,04		