



SA NEOLIFE
COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2025 au 30/06/2025

- SOMMAIRE -

NEOLIFE

du 01/01/2025 au 30/06/2025

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	9
---------------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

NEOLIFE

du 01/01/2025 au 30/06/2025

	30/06/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)	1 472 981	1 470 736	2 245	4 383
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement	4 366 034	3 287 801	1 078 234	1 049 704
Concessions, brevets et droits similaires	3 789 957	1 705 259	2 084 698	2 194 094
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	50 579	47 597	2 982	4 175
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	15 038		15 038	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	868 299	603 165	265 133	146 674
Autres immobilisations corporelles	202 171	76 443	125 728	74 810
Immobilisations en cours, Avances et acomptes	15 000		15 000	160 729
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 000		2 000	2 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	43 843		43 843	44 584
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	10 825 903	7 191 001	3 634 902	3 681 152
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et approvisionnements	279 332	4 505	274 828	119 407
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	996 337	62 869	933 468	877 876
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Clients et comptes rattachés	2 164 773	45 431	2 119 342	1 664 468
Autres créances	593 491		593 491	522 449
Charges constatées d'avance	204 154		204 154	116 735
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres	134 618		134 618	134 883
Autres Titres	500 425	80	500 345	-3 130
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	947 597		947 597	1 733 632
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	5 820 727	112 885	5 707 843	5 166 319
Frais émissions des emprunts (V)	594		594	594
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion de conversion actif (VII)				
TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	16 647 224	7 303 885	9 343 339	8 848 066
Renvois:				
(1) Dont à moins d'un an :				
(2) Dont à moins d'un an :				

- BILAN PASSIF -

NEOLIFE

du 01/01/2025 au 30/06/2025

	30/06/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 4 828 179,53)	4 828 180	4 828 180
Primes d'émission		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves légales		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-54 422	-527 359
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-281 609	472 937
Situation Nette	4 492 149	4 773 757
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 492 149	4 773 757
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	853 617	909 270
Emprunts et dettes financières divers (2)	162 500	164 285
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 618 077	1 071 058
Dettes fiscales et sociales	585 138	443 993
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 631 858	1 485 702
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	4 851 190	4 074 308
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)		
TOTAL PASSIF GENERAL (I + II + III + IV)	9 343 339	8 848 066
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an	4 329 088,00	3 506 265,00
(2) Dont emprunts participatifs		

- COMPTE DE RESULTAT -

NEOLIFE

du 01/01/2025 au 30/06/2025

			30/06/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	5 590 784		5 590 784	11 883 357
Production vendue - biens	-23 157		-23 157	-35 750
Production vendue - services	138 471		138 471	321 934
Chiffre d'affaires net			5 706 098	12 169 541
Production stockée				
Production immobilisée			200 000	412 996
Subventions d'exploitation				23 960
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				23 960
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits			1 811	2 993
Total des produits d'exploitation I (1)			5 907 909	12 609 489
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 785 731	3 859 145
Variation de stock (marchandises)			-62 390	364 469
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 332 337	2 207 187
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-158 318	-121 014
Autres achats et charges externes (1)			1 587 491	3 034 936
Impôts, taxes et versements assimilés			31 976	53 616
Salaires et traitements			924 324	1 399 409
Cotisations sociales			348 563	673 049
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			342 096	686 786
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions			9 696	69 341
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Valeur comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			68 787	
Autres charges			18 108	8 459
Total des charges d'exploitation II (2)			6 228 398	12 235 384
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-320 489	374 105
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			5 113	
Autres intérêts et produits assimilés (2)			1 742	803
Reprises sur dépréciations et provisions			3 476	
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			10 331	803

- COMPTE DE RESULTAT -

NEOLIFE

du 01/01/2025 au 30/06/2025

	30/06/2025	31/12/2024
Charges Financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 556
Intérêts et charges assimilées (3)	11 450	18 399
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	11 450	21 955
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 120	-21 151
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-321 609	352 954
Résultat Exceptionnels		
Produits Exceptionnels (VII)		89 716
Charges Exceptionnelles (VIII)		79 167
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		10 548
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)	-40 000	-109 435
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	5 918 240	12 700 008
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 199 848	12 227 071
BENEFICE OU PERTE	-281 609	472 937
Renvois:		
(1) dont redevances de crédit-bail mobilier		
(1) dont redevances de crédit-bail immobilier		
(2) dont produits concernant les entités liées		
(3) dont intérêts concernant des entités liées		6 750,00

ANNEXE COMPTABLE

NEOLIFE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025, dont le total est de 9 343 339€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -281 609€.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 30/06/2025.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

- Mise en place d'un contrat de rachat de titres

Un programme de rachat d'actions a été voté lors de l'assemblée générale extraordinaire des actionnaires du 31 mars 2022 (première résolution). L'assemblée générale a autorisé le Directoire, pour une période de 18 mois, conformément aux articles L.22-10-62 et suivants du Code de commerce, à procéder à l'achat, en une ou plusieurs fois, aux époques qu'il déterminera, d'actions de la Société dans la limite de 10 % du nombre d'actions composant le capital social, le cas échéant ajusté afin de tenir compte des éventuelles opérations d'augmentation ou de réduction de capital pouvant intervenir pendant la durée du programme.

A ce titre, le Président du Directoire a confié à TSAF - Tradition Securities And Futures, un mandat de rachats d'actions signé en date du 30 mars 2023.

Une enveloppe de 125 K€ a été allouée et investie . Il en ressort une plus-value latente au 30 juin 2025 de 17 K€.

Ce mandat est complémentaire au contrat de liquidité, qui avait également été confié à TSAF - Tradition Securities And Futures en juin 2022, avec une enveloppe de 50 K€. Ce contrat de liquidité se décompose au 30 juin 2025 en 10 K€ d'actions propres et 42K€ de liquidités.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

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

L'hypothèse de la continuité de l'exploitation de la Société NEOLIFE SA, a été retenue par le Directoire du fait :

- Du niveau de trésorerie au 30 juin 2025 ;
- Du budget 2025 et des prévisions de trésorerie associées.

Pour rappel, le financement du développement de la Société s'est effectué principalement par un renforcement de ses fonds propres par voie d'augmentation de capital et par endettement bancaires et / ou obligataires.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

⋮

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Frais de développement : 5 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 3 ans
- * Brevets et marques : 20 ans
- * Autres immobilisations incorporelles : 3 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans
- * Mali technique de fusion : 12 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	5 639 015	-	200 000	-	-	5 839 015
Autres immobilisations incorporelles	3 840 536	-	15 038	-	-	3 855 575
Total Immobilisations Incorporelles (I)	9 479 551	-	215 038	-	-	9 694 590

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	700 670	-	167 629	-	-	868 299
Installations générales, agencements, aménagements divers	106 705	-	100 786	-	97 536	109 955
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	84 490	-	11 074	-	3 348	92 216
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	160 729	-	-	145 729	-	15 000
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	1 052 593	-	279 489	145 729	100 884	1 085 470

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	-	-	-	-	-	-
Autres Titres Immobilisés	2 000	-	-	-	-	2 000
Prêts et autres immobilisations financières	44 584	-	-	-	741	43 843
Total Immobilisations Financières (III)	46 584	-	-	-	741	45 843
TOTAUX (I+II+III)	10 578 729	-	494 527	145 729	101 625	10 825 903

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+ Amortissement	- Reprise	Fin exercice
Frais établissement et développement (Total I)	4 584 928	173 608	-	4 758 537
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	1 642 267	110 589	-	1 752 856
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	553 996	49 170	-	603 165
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	48 229	2 957	45 536	5 650
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	68 156	5 773	3 135	70 793
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	670 381	57 900	48 671	679 608
TOTAUX	6 897 576	342 097	48 671	7 191 001

- Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Frais d'établissement :

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits à l'actif en frais d'établissement pour un montant de 20 742 €

Ils sont amortis sur une durée de 5 ans.

Frais de Recherche et de Développement :

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale. La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Les frais Engagés s'élèvent à 200 000 € et correspondent à de nouveaux profils et nouvelles teintes.

Ils sont amortis sur 5 années.

Stocks :

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	279 332	4 505	274 828
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	996 337	62 869	933 468
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
TOTAUX	1 275 669	67 374	1 208 296

Depuis le 1er mai 2023, la Société a opéré un changement de process vis-à-vis de l'un de ses principaux extrudeurs, et ce afin d'améliorer la gestion des chutes et des délais. Désormais, pour cet extrudeur, la matière première (ie, compound), lui est mise à disposition (vs matière qui lui était préalablement vendue). L'extrudeur se chargeant toujours de transformer la matière première en produits finis. Cette opération est donc recomposée dans le coût d'achat des produits finis des stocks issus de ces fournisseurs.

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice	+ Dépréciation	- Reprise	Fin exercice
Stocks et encours	57 678	9 696	-	67 374
Clients et comptes rattachés	45 431	-	-	45 431
Autres Actifs	3 556	-	3 476	80
TOTAUX	106 665	9 696	3 476	112 885

Produits à Recevoir :

Produits à recevoir		Montant
<i>Intérêts Cours</i>	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	123 158
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	20 098
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
TOTAL	143 256	

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		43 843	-	43 843
Clients douteux ou litigieux		69 140	-	69 140
Autres créances clients		2 095 632	2 095 632	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		534	534	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
<i>État et collectivités Publiques</i>	Impôts sur les bénéfiques	149 435	149 435	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	59 558	59 558	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		383 965	383 965	-
Charges constatées d'avance		204 154	204 154	-
TOTAUX		3 006 261	2 893 278	112 983
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-	-	-

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA Locations	21 625		
CCA Maintenance	24 978		
CCA Assurances	29 971		
CCA Etudes	54 813		
CCA Documentation	7 284		
CCA Honoraires	13 925		
CCA Publicité	37 184		
CCA Cotisations	14 375		

PASSIF**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	96 370 849	0,05
Actions ou parts émises pendant l'exercice		
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	96 370 849	0,05

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	4 828 180				4 828 180
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-527 359	472 937			-54 422
Résultat de l'exercice	472 937	-472 937			-281 609

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	1 557	1 557	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	852 060	492 458	359 602	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 618 077	1 618 077	-	-
Personnel et comptes rattachés	247 778	247 778	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	205 146	205 146	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	114 537	114 537	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	17 677	17 677	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	1 631 858	1 631 858	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	4 688 690	4 329 088	359 602	-
<i>Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	<i>226 000</i>			
<i>Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	<i>281 340</i>			
<i>Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	<i>-</i>			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	157 031
	Charges sociales	71 512
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	1 557
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	111 117
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	20 896
	Participations des salariés	-
	Personnel	90 747
	Organismes Sociaux	19 097
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
	TOTAL	471 957

COMPTE DE RÉSULTAT**Chiffre d'affaires :**

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	4 681 239	909 545	5 590 784
Production de biens	-10 318	-12 839	-23 157
Productions de services	133 015	5 456	138 471
Chiffre d'affaires total	4 803 936	902 162	5 706 098

Le chiffre d'affaires provient de la vente d'éléments de construction (principalement des bardages pour le revêtement mural et des lames de terrasse pour les revêtements de sols) produits à partir d'un matériau innovant. Leur reconnaissance en revenu est générée par la livraison des produits.

Historiquement, la Société comptabilise en chiffre d'affaires comptable la vente de compound (éco-matériaux de base des produits) à ses sous-traitants plasturgistes en charge de la phase d'extrusion des profils.

Depuis le 1er mai 2023, la Société a opéré un changement de process vis-à-vis de l'un de ses principaux extrudeurs, et ce afin d'améliorer la gestion des chutes et des délais. Désormais, pour cet extrudeur, la matière première (ie, compound), lui est mise à disposition (vs matière qui lui était préalablement vendue). L'extrudeur se chargeant toujours de transformer la matière première en produits finis. Cette opération ne génère donc plus de Chiffre d'affaires avec ce fournisseur.

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt	Résultat Net
Résultat Courant	-321 609	- 40 000	- 321 609
Résultat Exceptionnel	-		
TOTAUX	-321 609	-40 000	-321 609

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt :

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 25 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 3 787 806 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéficiaires.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	
C. Déficits reportables	15 420 903
D. Moins-values à long terme	
Estimation du montant de la créance future	3 855 226
Base = (A - B - C - D)	
Impôt valorisé au taux de 25 %	

Autres Informations Spécifiques :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	4
Employés	1
TOTAL	24

Engagements Financiers donnés et reçus :

Type Engagement	Engagement donné	Engagement reçu
Montant des créances cédées non échues, y compris les effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Garantie d'actifs et de passifs		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements pris en matière de pensions	34 914	
Autres engagements donnés		
Dont concernant les dirigeants		
Dont concernant les filiales		
Dont concernant les participations		
Dont concernant les autres entreprises liées		

Les indemnités de départ à la retraite sont calculées selon les hypothèses suivantes :

L'âge de départ à la retraite est fixé à 65 ans, avec la prise en compte d'une augmentation annuelle des salaires de 3% constant. Le taux d'actualisation et de revalorisation annuelle, comprenant le taux d'inflation, s'élève à 3,38 %. La table de mortalité retenue est la table réglementaire TV 88/90 et le taux de charges sociales patronales retenu est de 50 % pour les cadres et de 40 % pour les employés et techniciens.

Cette méthode est conforme à la méthode préférentielle énoncée par le Règlement ANC 2020-01 sur les comptes consolidés.

Autres engagements :

L'emprunt souscrit auprès de la BPI en février 2016 pour un montant nominal de 250 000 euros est garanti par :

- Un dépôt de 12 500 euros rémunéré à la valeur du CNO TEC 5 de l'avant dernier jour ouvré du mois précédant la date du premier décaissement,
- Une garantie au titre du Fonds National de garantie Prêt d'Amorçage Investissement à hauteur de 40%,
- Une garantie du fonds européen d'investissement à hauteur de 40%.

L'emprunt souscrit auprès de la BPI en mars 2017 pour un montant nominal de 200 000 euros est garanti par :

- Un dépôt de 10 000 euros rémunéré à la valeur du CNO TEC 5 de l'avant dernier jour ouvré du mois précédant la date du premier décaissement,
- Une garantie au titre du Fonds National de garantie prêt pour amorçage à hauteur de 40%,
- Une garantie du fonds européen d'investissement à hauteur de 40%,
- La souscription d'une garantie invalidité décès de Monsieur Patrick MARCHE et de Madame Florence MOULIN.

Les emprunts souscrits en 2020 auprès des banques Caisse d'Epargne et Crédit Agricole pour un montant nominal de 1 000 000 euros et 800 000 euros respectivement sont garantis par :

- Une contre garantie de l'Etat français dite « PGE » à hauteur de 90%.

L'emprunt souscrit auprès de la société générale en décembre 2024 pour un montant nominal de 200 000 euros est garanti par :

- Le nantissement du fonds de commerce

Nos métiers se transforment, *nous aussi !*

Nos bureaux

Orial - Siège social



12 et 15 quai du Commerce
CP 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. +33 (0)4 78 43 45 55

Orial



167 rue Charles Germain
69400 Villefranche-sur-Saône
Tél. +33 (0)4 74 68 37 43

Orial Paris

11 bis passage Doisy
75017 Paris
Tél. +33 (0)1 79 97 80 40

Orial Provence



18 route d'Orange
84600 Valréas
Tél. +33 (0)4 90 35 05 97



Orial

Plus proche
pour aller
plus loin



www.orial.fr