DEFI-MAT

Société par actions simplifiée
Au capital de 1.124.730 €
Siège social : ZAC du Puy D'Esban
rue Galilée
15130 Ytrac

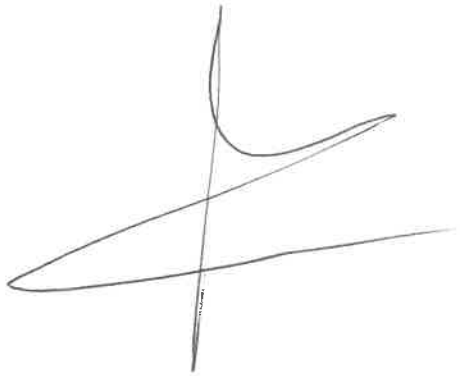
RCS Aurillac n° 331 674 887

(ci-après désignée la « Société »)

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024

COMPTES ANNUELS (BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT, ANNEXES)

Certifiés conformes à l'original par la Présidence de la Société :



Bilans comparés sur 3 ans

Présenté en Euros

	31/10/2024	31/10/2023	31/10/2022
ACTIF			
Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incorporelle	222 007	210 936	215 089
Immobilisations corporelles	2 049 696	2 333 672	1 974 295
Immobilisations financières	36 205	36 934	41 459
Actif Immobilisé	**2 307 907**	**2 581 541**	**2 230 843**
Stocks et en cours	**18 377 820**	**14 438 959**	**13 818 549**
Créances clients et comptes rattachés	9 096 904	5 300 199	6 498 994
Autres créances	5 026 470	5 522 996	6 426 616
Disponibilités	2 141 236	3 839 293	3 371 478
Actif Réalisable et disponible	**16 264 611**	**14 662 488**	**16 297 089**
Actif circulant	**34 642 431**	**29 101 447**	**30 115 638**
Charges à répartir			
Charges constatées d'avance	85 258	91 652	111 230
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de convertion actif			
TOTAL DE L'ACTIF	**37 035 596**	**31 774 641**	**32 457 711**

PASSIF			
Capital social ou individuel	1 124 730	1 124 730	1 139 355
Primes d'émission et écarts de réévaluation	2 653 515	2 653 515	2 653 515
Réserves et assimilées	11 374 854	9 879 044	5 799 294
Résultat de l'exercice	1 883 354	1 945 703	4 704 884
Subventions d'investissement	9 000	12 600	16 200
Provisions réglementées			
Capitaux propres	**17 045 453**	**15 615 591**	**14 313 247**
Provisions pour risques & charges			**58 000**
Emprunts et dettes assimilées	7 308 154	6 250 451	5 674 292
Concours bancaires courants (créditeurs)		2	2
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	7 145 659	5 255 139	6 341 991
Comptes courants d'associés		184 017	
Autres dettes	5 302 610	4 274 631	5 889 235
Dettes	**19 756 424**	**15 964 240**	**17 905 519**
Produits constatés d'avance	233 719	194 810	180 945
Ecarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	**37 035 596**	**31 774 641**	**32 457 711**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	87 343 404	4 367	87 347 771	75 540 753	11 807 018	15,63
Production vendue biens						
Production vendue services	4 114 755		4 114 755	3 899 894	214 861	5,51
Chiffres d'affaires Nets	**91 458 160**	**4 367**	**91 462 527**	**79 440 647**	**12 021 880**	**15,13**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			79 533	117 514	- 37 981	-32,32
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			288 725	254 535	34 190	13,43
Autres produits			11 722	3 470	8 252	237,81
Total des produits d'exploitation			**91 842 507**	**79 816 166**	**12 026 341**	**15,07**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			77 276 810	63 046 043	14 230 767	22,57
Variation de stock (marchandises)			-4 332 863	-778 469	-3 554 394	456,59
Achats de matières premières et autres approvisionnements			487 252	284 916	202 336	71,02
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			4 061 637	3 689 514	372 123	10,09
Impôts, taxes et versements assimilés			478 945	450 736	28 209	6,26
Salaires et traitements			7 482 046	7 335 231	146 815	2,00
Charges sociales			2 433 054	2 245 629	187 425	8,35
Dotations aux amortissements sur immobilisations			609 901	549 223	60 678	11,05
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			542 887	280 121	262 766	93,80
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			42 967	5 946	37 021	622,62
Total des charges d'exploitation			**89 082 637**	**77 108 889**	**11 973 748**	**15,53**
RESULTAT EXPLOITATION			**2 759 870**	**2 707 277**	**52 593**	**1,94**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			3 765	5 932	- 2 167	-36,53
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**3 765**	**5 932**	**- 2 167**	**-36,53**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			259 748	147 575	112 173	76,01
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**259 748**	**147 575**	**112 173**	**76,01**
RESULTAT FINANCIER			**-255 984**	**-141 643**	**- 114 341**	**80,72**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**2 503 887**	**2 565 634**	**- 61 747**	**-2,41**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		128	- 128	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 957	39 837	- 7 880	-19,78
Reprises sur provisions et transferts de charges		288	- 288	-100
Total des produits exceptionnels	**31 957**	**40 253**	**- 8 296**	**-20,61**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	235	1 680	- 1 445	-86,01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 012	2 000	12	0,60
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	**2 248**	**3 680**	**- 1 432**	**-38,91**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**29 710**	**36 573**	**- 6 863**	**-18,77**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	650 242	656 504	- 6 262	-0,95
Total des Produits	**91 878 229**	**79 862 351**	**12 015 878**	**15,05**
Total des charges	**89 994 875**	**77 916 648**	**12 078 227**	**15,50**
RESULTAT NET	**1 883 354**	**1 945 703**	**- 62 349**	**-3,20**
Dont Crédit-bail mobilier	585 192	704 549	- 119 357	-16,94
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2024 dont le total est de 37 035 595,98 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 883 354,46 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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:

1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - 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 et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.
Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d¸établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Pour rappel,La société DEFI-MAT est incluse dans le périmètre de consolidation de la SAS MEYNIEL sis 5 LAFEUILLADE BASSE, 15130 LAFEUILLADE-EN-VEZIE (N°SIREN : 337969505), société mère au sens de l'article L.233-16 du Code de commerce. Conformément aux dispositions légales et réglementaires en vigueur, les comptes de la société sont intégrés dans les états financiers consolidés établis par la SAS MEYNIEL.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement	*24 608*		
Autres immobilisations incorporelles	*473 755*		*19 938*
Terrains	*95 067*		
Constructions sur sol propre	*307 417*		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	*370 806*		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*900 644*		*39 889*
Autres install., agencements, aménagements	*2 407 781*		*114 055*
Matériel de transport	*2 561 920*		*140 273*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*558 969*		*24 124*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*7 202 605*		*318 342*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*16 871*		
Autres titres immobilisés	*2 287*		
Prêts et autres immobilisations financières	*17 776*		
TOTAL	*36 934*		
TOTAL GENERAL	*7 737 902*		*338 279*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement			*24 608*	*24 608*
Autres immobilisations incorporelles			*493 693*	*493 693*
Terrains			*95 067*	*95 067*
Constructions sur sol propre			*307 417*	*307 417*
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			*370 806*	*370 806*
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*940 533*	*940 533*
Autres install., agencements, aménagements			*2 521 837*	*2 521 837*
Matériel de transport		*124 477*	*2 577 716*	*2 552 190*
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*583 094*	*583 092*
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*124 477*	*7 396 469*	*7 370 942*
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*16 871*	*11 662*
Autres titres immobilisés			*2 287*	
Prêts et autres immobilisations financières		*729*	*17 047*	*10 310*
TOTAL		*729*	*36 205*	*21 972*
TOTAL GENERAL		*125 206*	*7 950 975*	*7 911 214*

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	24 608			24 608
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	262 819	8 867		271 686
Terrains	58 469	2 383		60 853
Constructions sur sol propre	215 515	11 676		227 191
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	66 349	30 317		96 665
Install. techniques, matériel et outill. industriels	728 002	62 362		790 365
Installations, agencements divers	1 752 269	149 501		1 866 923
Matériel de transport	1 356 618	290 721	123 194	1 524 145
Matériel de bureau, informatique, mobilier	691 710	54 075		745 785
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 868 933	601 036	123 194	5 311 926
TOTAL GENERAL	5 156 360	609 902	123 194	5 608 221

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	8 867				
Terrains	2 383				
Constructions sur sol propre	11 676				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	30 317				
Install. tech., matériel, outill. industriels	62 362				
Installations, agencements divers	149 501				
Matériel de transport	290 721				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	54 075				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	601 036				
TOTAL GENERAL	609 902				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	*1 432 845*	*394 002*		*1 826 847*
Sur comptes clients	*262 102*	*148 885*	*87 305*	*323 682*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*1 694 948*	*542 887*	*87 305*	*2 150 529*
TOTAL GENERAL	*1 694 948*	*542 887*	*87 305*	*2 150 529*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*542 887*	*87 305*	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*17 047*		*17 047*
Clients douteux ou litigieux	*671 943*	*671 943*	
Autres créances clients	*8 748 643*	*8 748 643*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	*22 677*	*22 677*	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	*67 690*	*67 690*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*2 940 134*	*2 940 134*	
Charges constatées d'avance	*85 258*	*85 258*	
TOTAL GENERAL	*12 553 392*	*12 536 345*	*17 047*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*7 308 154*	*5 808 899*	*1 315 840*	*183 415*
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*7 145 659*	*7 145 659*		
Personnel et comptes rattachés	*1 564 935*	*1 564 935*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*808 786*	*808 786*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	*111 086*	*111 086*		
- T.V.A.	*1 897 309*	*1 897 309*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*275 337*	*275 337*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	*645 158*	*645 158*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*233 719*	*233 719*		
TOTAL GENERAL	*19 990 143*	*18 490 888*	*1 315 840*	*183 415*
Emprunts souscrits en cours d'exercice	*229 469*			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*992 258*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*793 484*
Autres créances	*903 276*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*1 696 760*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*588 693*
Dettes fiscales et sociales	*2 339 137*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*10 124*
TOTAL	*2 937 954*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*85 258*	*233 719*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*85 258*	*233 719*

Commentaires:

8.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*24 994*	*45,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*24 994*	*45,00*

Commentaires:

8.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	*87 347 771*
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*4 114 755*
TOTAL	*91 462 527*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*87 148 053*
Etranger	*4 314 474*
TOTAL	*91 462 527*

8.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*2 503 887*	
Résultat exceptionnel (et participation)	*29 710*	
Résultat comptable	*1 883 354*	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	*3 902 740*		*3 902 740*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
TOTAL	*3 902 740*		*3 902 740*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	*585 192*		*585 192*
TOTAL	*585 192*		*585 192*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	*579 957*		*579 957*
- à plus d'un an et cinq au plus	*48 435*		*48 435*
- à plus de cinq ans			
TOTAL	*628 392*		*628 392*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	*2 930 653*		*2 930 653*
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	*2 930 653*		*2 930 653*
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Nantissement du Fdc Caisse d'Epargne Prêt 4593483	
Nantissement du Fdc Caisse d'Epargne Prêt 456558E	*211 835*
Nantissement du Fdc BP prêt 01654424	*9 713*
Nantissement du Fdc BP prêt 05989152	*311 345*
Nantissement du Fdc CRCA prêt 1071312	*6 077*
Nantissement du Fdc CRCA prêt 1160394	*17 642*
Nantissement du Fdc CRCA prêt 3692102	*518 909*
Nantissement du Fdc Caisse d'épargne prêt 4422687	*19 575*
TOTAL	*1 095 096*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*14 960*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*14 960*

Commentaires:

9.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*19*	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	*47*	
Ouvriers	*114*	
TOTAL	*180*	

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/10/2024 12 mois	31/10/2023 12 mois	31/10/2022 12 mois	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 124 730*	*1 124 730*	*1 139 355*	*888 975*	
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*91 462 527*	*79 440 647*	*72 306 090*	*36 597 711*	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*3 599 079*	*3 292 983*	*6 107 173*	*1 734 241*	
c) Impôt sur les bénéfices	*650 242*	*656 504*	*809 463*	*434 450*	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*2 948 837*	*2 636 479*	*5 297 710*	*1 299 791*	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 883 354*	*1 945 703*	*4 704 884*	*1 052 036*	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés			*0*		
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*7 482 046*	*7 335 231*	*6 346 726*	*3 346 997*	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*2 433 054*	*2 245 629*	*2 063 362*	*1 060 139*	

Observations complémentaires

Engagements en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Le montant de la dette actuarielle est de 274 099 € au 31/10/2024.
Hypothèses de calcul retenues :
- Taux d'actualisation brut : 3,73%
- Age de départ à la retraite = 62-64 ans (âge légal)
- Initiative du départ = salarié
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.
- Progression des salaires = 3,1% le personnel cadre et 3 ,7 pour le personnel non-cadre.
- Turn over (taux de rotation du personnel) = faible pour le cadre et moyen pour le Non-cadre

Tableau de variation des capitaux propres

	Capitaux propres clôture 31/10/2023	Affectation du résultat N-1	Variations en cours d'exercices	Capitaux propres clôture 31/10/2024
Capital social	1 124 730			1 124 730
Primes d'émission, de fusion, d'apport …	2 653 515			2 653 515
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	113 935			113 935
Empruntréserve statutaires ou contractuelles				
Réserves règlementées				
Autres réserves	9 765 108	1 495 811		11 260 919
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 945 703	- 1 945 703	1 883 354	1 883 354
Subvention d'investissement	12 600		- 3 600	9 000
Provisions règlementées				
TOTAL GENERAL	**15 615 591**	**- 449 892**	**1 879 754**	**17 045 453**