



VOTRE CONFIANCE,
NOTRE EXPERTISE

SAS P8F

Dossier Comptable 2024

Pour comprendre et maîtriser la gestion de votre entreprise



Siège social: 100 allée de Barcelone - 31000 TOULOUSE
Siège administratif: 70 route de Saint Jean d'Angély - 17100 FONTCOUVERTE
Association de Gestion et de Comptabilité inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables
de Nouvelle Aquitaine et d'Occitanie
SIRET 34271629700037 - APE 6920Z

SAS P8F

1264 Route DE JOURDAN

47360 FREGIMONT

Comptable Conseil	BONFILS MATHILDE
Adresse mail	mbonfils@groupecgo.fr
Téléphone	05 53 97 54 66

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

Aux termes de la mission de présentation des comptes annuels confiée :

- par VALENTIN FORTEA
- pour l'entreprise SAS P8F
- relative à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Ces travaux ne constituent pas un audit.

Les comptes annuels constituent une image fidèle de la situation financière et patrimoniale de l'entreprise.

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.

Les comptes annuels de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 316 568,85 €
- Chiffre d'affaires : 707 528,69 €
- Résultat net comptable : 48 746,38 €

Fait à ANGOULEME

Le 01/04/2025

PHILIPPE FROSSARD
Directeur du CGO



ELISABETH JOUBERT
Professionnelle de l'expertise comptable



Coordonnées

SAS P8F	SIREN / SIRET 92204941600014
1264 Route DE JOURDAN	Téléphone
	Portable 0649058923
	Fax
47360 FREGIMONT	Email v.fortea@centralemicrostation.fr

Activité

Code de l'activité (APE) 4791B	Date début d'activité 05/12/2022
Intitulé Vente à distance sur catalogue spécialis	

Régime TVA

Numéro intra-communautaire TVA	
Régime TVA Mensuelle / Réel trimestriel	Date d'assujettissement 05/12/2022

Régime fiscal

Régime fiscal BIC Réel simplifié Soumis à l'IS	Date	Dispense Aucune
--	------	-----------------

Aspects juridiques

Numéro d'immatriculation au greffe					
Date de création 05/12/2022	Capital social 1 000,00	Nombre de parts 100,00			

Associés	Date d'entrée	Exploitant	Gérant	Nombre de parts	% Capital
Mr FORTEA VALENTIN	05/12/2022	Non	Oui	25,00	25,00
SAS PROMA	05/12/2022	Non	Non	75,00	75,00

Options des associés

Associés	Option fiscale	Organisme social	Assiette de calcul des cotisations	Retraite compl.
Mr FORTEA VALENTIN		Autre		<input type="checkbox"/>
SAS PROMA		Autre		<input type="checkbox"/>

Votre contact

Pour tous renseignements complémentaires, vous pouvez contacter :

Votre comptable conseil BONFILS MATHILDE

au bureau de

Téléphone 0553975466

E-mail mbonfils@groupecgo.fr

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS P8F

Néant *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le				
		3	1	1	2	2	0	2	4	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	697 742			
	Production vendue	} biens	dont export et livraisons intracommunautaires		215		214			
			services *	217		218	9 786			
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222				
	Production immobilisée*					224				
	Subventions d'exploitation reçues					226				
	Autres produits					230	1 196			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	708 724			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	477 579			
	Variation de stocks (marchandises)*					236	-13 827			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240				
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier :2.412 - immobilier :.....)				242	74 268			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *		243		244	762			
	Rémunérations du personnel*					250	74 501			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	32 355			
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255		254	1 295			
	Dotations aux provisions					256				
	Autres charges	}	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262	4		
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	646 937			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	61 787			
Produits financiers (III)		280				294	Charges financières (V)			
Produits exceptionnels (IV)						290	163			
Charges exceptionnelles (VI)	}	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300	850			
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348						
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306	12 354			
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) -- Charges (II + V + VI + VII)						310	48 746			
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314	48 746		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316					
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles*				322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324			12 354		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330	5 314		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249)	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997					
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987					
	France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A)	181		JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
	BUD (44 sexdecies)	992								
	dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346		350		
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643				
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648						
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641						
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990						
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	66 414		
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356					
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :							360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	66 414		

Certifié conforme à l'original

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/24			% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						0,34
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1 590	1 590			736	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				0,32		0,46
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	1 814	805	1 009		985	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						0,01
Participations	15		15		15	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 419	2 395	1 024	0,32	1 737	0,81
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				24,91		30,38
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	78 859		78 859		65 032	
Avances et acomptes versés sur commandes	607		607	0,19	500	0,23
Créances				47,40		8,88
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	53 451		53 451		18 797	
Autres créances (3)	96 587		96 587		203	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	83 449		83 449	26,36	126 821	59,24
Charges constatées d'avance (3)	2 592		2 592	0,82	976	0,46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	315 545		315 545	99,68	212 328	99,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	318 964	2 395	316 569	100	214 064	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 000	0,32	1 000	0,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		19,92		
Réserve légale	100			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	62 952			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	48 746	15,40	63 052	29,45
SITUATION NETTE	112 798	35,63	64 052	29,92
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	112 798	35,63	64 052	29,92
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	74 616	23,57	100 334	46,87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	21 074	6,66	5 693	2,66
Dettes fiscales et sociales	108 080	34,14	43 986	20,55
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	203 771	64,37	150 013	70,08
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	316 569	100	214 064	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

203 771

150 013

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 05/12/22 Au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	697 742	694 142	3 601	1
Production vendue (biens et services)	9 786	4 355	5 431	125
Montant net du chiffre d'affaires	707 529	698 497	9 032	1
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 192		1 192	
Autres produits	4	24	-20	-84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	708 724	698 521	10 203	1
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	477 579	537 416	-59 837	-11
Variation de stocks	-13 827	-65 032	51 204	-79
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	74 268	53 771	20 497	38
Impôts, taxes et versements assimilés	762	130	632	486
Salaires et traitements	74 501	66 551	7 950	12
Charges sociales	32 355	26 189	6 166	24
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 295	1 100	195	18
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	4	401	-397	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	646 937	620 527	26 410	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	61 787	77 994	-16 207	-21
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 05/12/22 Au 31/12/23
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	61 787	77 994
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	163	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	163	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	850	
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	850	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-687	
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	12 354	14 942
TOTAL DES PRODUITS	708 888	698 521
TOTAL DES CHARGES	660 141	635 469
Bénéfice ou Perte	48 746	63 052

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 590		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & mobilier informatique			1 232		583
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			1 232		583
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		15		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			15		
TOTAL GENERAL			2 837		583

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 590	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
Mat. bureau, inform., mobilier					1 814	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					1 814	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				15	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					15	
TOTAL GENERAL					3 419	

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

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	854	736		1 590
TOTAL	854	736		1 590
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	246	559		805
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	246	559		805
TOTAL GENERAL	1 100	1 295		2 395

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	65 031,62	78 858,88	65 031,62	78 858,88
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	65 031,62	78 858,88	65 031,62	78 858,88

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	53 451	53 451	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques	1 394	1 394	
	Etat & autres coll. publiques	95 193	95 193	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	2 592	2 592		
TOTAUX		152 630	152 630	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 592
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 592

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	21 074	21 074		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	8 425	8 425		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	99 274	99 274		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	381	381		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	74 616	74 616		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	203 771	203 771		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 466
Dettes fiscales et sociales	56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER**19 522**

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	11 987					11 987
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	11 987					11 987
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	11 987					11 987

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

Etats de gestion

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 05/12/22 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Chiffre d'affaires	707 529	698 497		9 032	1 %
Ventes de marchandises	697 742	694 142		3 601	1 %
Production de l'exercice	9 786	4 355		5 431	125 %
Marge commerciale	233 991	221 757		12 234	6 %
Marge globale	243 777	226 112		17 665	8 %
Valeur ajoutée	169 509	172 341		-2 832	-2 %
Excédent brut d'exploitation	61 891	79 471		-17 580	-22 %
Amortissements et provisions	1 295	1 100		195	18 %
Résultat d'exploitation	61 787	77 994		-16 207	-21 %
Résultat financier					
Résultat courant	61 787	77 994		-16 206	-21 %
Résultat exceptionnel	-687			-687	
Résultat net de l'exercice	48 746	63 052		-14 305	-23 %

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 05/12/22 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Capacité d'autofinancement	50 042	64 152		-14 110	-22 %
Fonds de roulement net global	186 391	162 649		23 742	15 %
Besoin en fonds de roulement	102 942	35 828		67 114	187 %
Trésorerie	83 449	126 821		-43 372	-34 %

RATIOS	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 05/12/22 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	19,48	9,31		10,17	109 %
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	11,63	3,70		7,93	214 %
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	62,24	53,97		8,27	15 %
Autonomie financière	0,36	0,30		0,06	20 %
Capacité de remboursement	0,67	0,64		0,03	5 %
Taux d'endettement	0,66	1,57		-0,91	-58 %
Rentabilité financière	0,43	0,98		-0,55	-56 %
Rentabilité commerciale	0,07	0,09		-0,02	-22 %

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

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 05/12/22 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	707 529	100	698 497	100	9 032	1
Ventes de marchandises	697 742	100	694 142	100	3 601	1
- Coût d'achat des march. vendues	463 752	66	472 385	68	-8 633	-2
MARGE COMMERCIALE	233 991	34	221 757	32	12 234	6
Production vendue (biens et services) *	9 786	100	4 355	100	5 431	125
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	9 786	100	4 355	100	5 431	125
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	707 529	100	698 497	100	9 032	1
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	9 786	100	4 355	100	5 431	125
MARGE BRUTE TOTALE	243 777	34	226 112	32	17 665	8
- Autres achats	1 607		626		981	157
- Charges externes	72 661	10	53 145	8	19 516	37
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	169 509	24	172 341	25	-2 832	-2
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	762		130		632	486
- Salaires et traitements	74 501	11	66 551	10	7 950	12
- Charges sociales	32 355	5	26 189	4	6 166	24
Total	-107 618	-15	-92 871	-13	-14 748	-16
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	61 891	9	79 471	11	-17 580	-22
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	1 192				1 192	
+ Autres produits d'exploitation	4		24		-20	-84
- Dotations amort. et dépréciations	1 295		1 100		195	18
- Autres charges d'exploitation	4		401		-397	-99
Total	-104		-1 477		1 373	93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	61 787	9	77 994	11	-16 207	-21
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Total						
RÉSULTAT COURANT	61 787	9	77 994	11	-16 206	-21
+ Produits exceptionnels (1)	163				163	
- Charges exceptionnelles (2)	850				850	
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	12 354	2	14 942	2	-2 588	-17
Total	-13 041	-2	-14 942	-2	1 901	13
RÉSULTAT EXERCICE	48 746	7	63 052	9	-14 305	-23

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

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

Distribution des résultats		Résultat net	48 746
		+ Dotations aux amorts, dépréciat., prov.	1 295
Acquisitions d'immobilisations	Immobilisations Incorporelles		
	Immobilisations corporelles	583	
	Immobilisations financières		
Capitaux propres	Capital		
	Subventions d'investissement		
Dettes financières	Emprunts remboursés (capital)		
	Prélèvements des comptes courants	25 717	
TOTAL DES EMPLOIS	26 300	AUTOFINANCEMENT	50 042
		Cessions d'immobilisations	
		Immobilisations Incorporelles	
		Immobilisations corporelles	
		Immobilisations financières	
		Capitaux propres	
		Capital	
		Subventions d'investissement	
		Dettes financières	
		Emprunts réalisés	
TOTAL DES EMPLOIS	26 300	TOTAL DES RESSOURCES	50 042



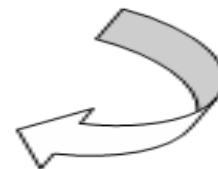
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL 23 742



Augmentation de l'actif circulant	Stocks et en cours	13 827	Diminution de l'actif circulant	Stocks et en cours	
	Avances et acomptes versés sur commandes	107		Avances et acomptes versés sur commandes	
	Créances clients	34 654		Créances clients	
	Autres créances	96 384		Autres créances	
	Charges constatées d'avance	1 617		Charges constatées d'avance	
Diminution des dettes	Dettes fournisseurs		Augmentation des dettes	Dettes fournisseurs	15 382
	Autres dettes			Autres dettes	64 094
	Avances et acomptes reçus sur commandes			Avances et acomptes reçus sur commandes	
	Produits constatés d'avance			Produits constatés d'avance	
	TOTAL DES EMPLOIS	146 589		TOTAL DES RESSOURCES	79 476



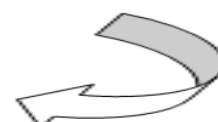
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT 67 114



Disponibilités		Disponibilités	43 372
Valeurs mobilières de placement		Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts		C. B. C. et découverts	



VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE -43 372



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

■ **L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE**

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

■ **L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE**

(Ventes - achats d'exploitation)

61 891

-
+
+ -13 827
+ 1 192

49 255

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital				
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS				
Achats d'immobilisations - Incorporelles - Corporelles - Financières	583			
Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	583		-583	1 %
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	850	163	-687	1 %
Intérêts des comptes courants Total des prélèvements des associés	25 717			
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS	25 717		-25 717	52 %
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION	12 354		-12 354	25 %
TOTAL GÉNÉRAL	39 504	49 418	Variation de trésorerie nette globale	
			9 915	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de -43 372
 Une augmentation des créances de 132 762
 Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de 79 476