- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	**Dont versé :**	2 970 000	2 970 000	2 970 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			271 744	271 744
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 024 250	1 127 368
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			21 975	(103 117)
Total situation nette			4 287 970	4 265 995
Subventions d'investissement			27 794	33 263
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			4 315 764	4 299 257
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			49 986	75 816
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			49 986	75 816
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			254 551	403 475
Emprunts et dettes financières divers			1 009 633	1 060 090
Total dettes financières			1 264 184	1 463 565
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			99 896	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 667 155	1 985 114
Dettes fiscales et sociales			943 390	837 027
Total dettes d'exploitation			2 710 441	2 822 141
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 878	24 572
Autres dettes			1 612 012	1 853 687
Total dettes diverses			1 613 890	1 878 259
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			5 588 514	6 163 965
Ecarts de conversion passif			215	1 245
TOTAL GENERAL			9 954 479	10 540 284

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	4 573 849	4 073 030	8 646 879	8 227 809
Production vendue de services	210 399	1 283 684	1 494 083	1 792 344
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 784 248	5 356 714	10 140 962	10 020 153
Production stockée			(23 012)	25 933
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			220 241	79 226
Autres produits			109 819	142 891
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			10 448 010	10 268 203
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 748 615	2 805 672
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			430 444	194 035
Autres achats et charges externes			3 057 307	3 025 020
Total charges externes			6 236 366	6 024 727
Impôts, taxes et assimiles			114 668	120 508
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 728 082	2 823 584
Charges sociales			937 457	924 237
Total charges de personnel			3 665 539	3 747 821
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			238 135	252 799
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 097	59 596
Dotations aux provisions pour risques et charges				18 667
Total dotations d'exploitation			258 232	331 062
Autres charges d'exploitation			51 297	58 654
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			10 326 102	10 282 772
RESULTAT D'EXPLOITATION			121 908	(14 569)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	121 908	(14 569)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	39	2
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 500	55
Différences positives de change	2 384	12 336
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	3 923	12 394
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 776	1 500
Intérêts et charges assimilées	100 291	83 256
Différences négatives de change		591
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	104 068	85 347
RESULTAT FINANCIER	(100 145)	(72 953)
RESULTAT COURANT	21 763	(87 522)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 469	14 007
Reprises sur provisions et transferts de charges		70 237
Total des produits exceptionnels	5 469	84 246
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 154	7
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		35 565
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	103	64 270
Total des charges exceptionnelles	5 257	99 841
RESULTAT EXCEPTIONNEL	212	(15 595)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	10 457 402	10 364 844
TOTAL DES CHARGES	10 435 427	10 467 961
BENEFICE ou PERTE	21 975	(103 117)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SCHAPPE TECHNIQUES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 9 954 479
- Résultat avant répartition : 21 975

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SCHAPPE TECHNIQUES, qui ont été arrêtés par le Gérant.

Note 1 : Affiliation de la société et présentation de l'activité

La société Schappe Techniques est une société à responsabilité limitée, créée en 1991 et détenue à 100% par la société Schappe Participations
Son siège social est situé à La Croix aux Mines (Vosges).
Le capital social de € 2.970.000 est divisé en 100.000 parts sociales de € 29,7 chacune.

L'activité principale de la société consiste en l'exploitation d'une filature de fibres synthétiques et de fils techniques située à La Croix aux Mines.

Faits marquants de l'exercice

Pas de fait marquant au cours de l'exercice.

Evènements post clôture

Le Président indique qu'il n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.

Note 2 : Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2016, relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la réglementation Comptable (CRC). Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité d'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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

a) Immobilisations incorporelles

Les logiciels sont présentés à leur coût d'acquisition. Ils font l'objet d'un amortissement linéaire sur une durée de 3 ans.
Les coûts de dépôt des brevets sont immobilisés et amortis sur 20 ans en linéaire.

Pour le fonds commercial une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur de marché est inférieure à la valeur d'acquisition. Si la valeur de marché est supérieure à la valeur d'acquisition la provision fait l'objet d'une reprise.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition), ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif sur les durées d'utilisation suivantes :

• Brevets	20 ans
• Constructions	3-20 ans
• Matériels et outillages industriels (1)	2-10 ans
• Matériels de bureau et informatiques	4-5-8 ans
• Logiciels	3 ans

(1) La durée d'amortissement retenue pour les biens non décomposables à l'origine est la durée d'usage.

c) Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût standard valorisé pour l'année.

Lorsque la valeur actuelle des stocks (prix du marché ou valeur nette de réalisation) à la date du bilan est inférieure au coût, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur actuelle des stocks est déterminée de la façon suivante :

- Provision systématique des stocks sans mouvement actif depuis plus de 3 ans à hauteur de 100% pour les matières premières et les produits finis
- Provision spécifique pour les stocks sans mouvement actif depuis 2 à 3 ans après analyse détaillée pour les matières premières et les produits finis
- Provision spécifique sur le stock de consommables après analyse détaillée des probabilités d'utilisation de ces consommables.

En 2020 pour améliorer la lecture opérationnelle des résultats il a été procédé à un reclassement de la matière première inclus dans la valeur des en-cours et des produits finis dans le stock de matière première. La consommation de matière première est constatée au moment de la vente finale. Ce changement de présentation n'a pas d'impact sur la valeur totale des stocks il a simplement un impact sur la répartition de la valeur entre le stock matière première, le stock d'en-cours et le stock de produis finis.

Ce reclassement est maintenu.

d) Créances clients

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances clients cédées dans le cadre du contrat d'affacturage, sont comptabilisées en « clients créditeurs » et sont présentées au passif du bilan sur la ligne « autres dettes ».

e) Conversion des éléments en devises

Les créances et dettes libellées en devises sont converties en euro sur la base des taux en vigueur à la date de clôture, les écarts constatés sont portés en "écarts de conversion" au bilan. Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques.

f) Indemnités de départ à la retraite

A leur départ à la retraite, les employés de la société perçoivent une indemnité conforme à la convention collective en vigueur.
Conformément à l'option ouverte par les textes, la société comptabilise le coût de ces indemnités sur l'exercice de départ des salariés concernés.
Par ailleurs, l'estimation de l'engagement financier à la clôture est portée dans la rubrique concernée de la présente annexe.

Les engagements de retraite liés aux régimes conventionnels sont estimés selon la méthode prospective, en tenant compte des paramètres suivants :

- Taux actualisation net inflation (3.35%)
- Taux de rotation du personnel 10 % en dégressif
- Table Insee 2019
- Age de départ en retraite 65- 67 ans pour les cadres, les ETAM et les ouvriers
- Départ à l'initiative du salarié

g) Résultat financier

Les différences positives de change de l'exercice écoulé s'élèvent à 2.384 euros.

L'évolution du poste financement des créances clients se matérialise par une augmentation significative du poste intérêts et charges assimilées de 20,5 %.

La hausse s'explique par une progression du C.A. cédé d'environ 11 % en 2024, un taux EURIBOR haut sur le premier semestre 2024 et une rétrocession de frais dans les comptes 2023 en notre faveur de 15 k€.

La société enregistre un résultat financier déficitaire de 100.145 euros.

h) Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel tient compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise

Au 31/12/2024 le gain exceptionnel de 212 euros inclut principalement la majoration URSSAF induite par le report de paiement des cotisations, une pénalité liée à un surcoût d'un de nos sous-traitant et la quote-part de subvention virée au résultat.

i) Crédit-bail

La société n'a pas conclu de nouveaux contrats de crédit-bail au cours de l'exercice.

Note 3 : notes sur le bilan

a) Fonds commercial

Le fonds commercial d'une valeur de 617.564 euros correspond au mali technique de fusion constaté en 2008 à la suite de l'absorption de la société BSCP par la société Schappe Techniques.

La valeur du fonds commercial a été dépréciée au 31/12/2022 à hauteur de 110.000 €uros en raison de la baisse des ventes sur le marché de l'étanchéité en raison de la perte de part de marché sur les USA.

b) Emprunts et dettes

Au cours de l'exercice 2024 Schappe Techniques n'a pas souscrit d'emprunt.
En 2020, l'entreprise a bénéficié de deux PGE pour un montant total de 500KE et a choisi de les rembourser à compter de juin 2022 sur une durée de 4 ans. Elle a également bénéficié d'un prêt rebond pour un montant de 120KE. Ce dernier est remboursé à compter de 2023 sur une durée de 5 ans.

c) Stocks et en-cours

En règle générale, la totalité des matières premières en stock fait l'objet d'une clause de réserve de propriété de la part de nos fournisseurs, tant que la facture d'achat n'est pas réglée.

d) Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont constituées afin de couvrir une obligation de la société (légale, réglementaire ou contractuelle) à l'égard d'un tiers qui provoquera probablement une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers.

Au 31/12/2024 les provisions pour risques et charges d'un montant de 46.210 euros concernent les médailles du travail.

e) Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales correspondent principalement aux salaires et charges sociales de décembre ainsi qu'aux provisions liées aux comptes de personnel.

f) Autres dettes

Les autres dettes correspondent à hauteur de 1.563.153 euros aux créances clients cédées au factor.

Note 4 : Notes sur le compte de résultat

a) Impôt sur les bénéfices et intégration fiscale

La société Schappe Techniques SARL fait partie du périmètre d'intégration fiscale délimité par la société Technical Fibers, tête de groupe depuis le 1 janvier 2016.

Il est retenu le principe de neutralité par lequel les filiales doivent constater dans leurs comptes, au titre de l'exercice d'intégration, une charge ou un produit d'impôt analogue à celui qu'elles auraient constaté si elles n'avaient pas été intégrées.

Les économies d'impôt réalisées par le Groupe liées au déficit éventuellement constaté par les filiales seront considérées, pour la société mère, comme un gain immédiat de l'exercice. Corrélativement, la société mère devra supporter une charge d'impôt au titre de l'exercice durant lequel les filiales redeviendraient bénéficiaires.

Toute économie (ou charge) d'impôt réalisée par le Groupe non liée aux déficits sera également conservée chez la Société mère et constatée en produit ou en charge par cette dernière.

b) Crédit d'impôt recherche

Le montant du crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de l'exercice 2024 est de 78.996 Euros.
Comme les années précédentes, il a été comptabilisé dans les autres produits d'exploitation.
Le montant global des dépenses de recherche et développement comptabilisé dans les charges de l'exercice s'élève à 263.320 Euros.

c) Conventions intragroupes et parties liées

Les comptes courants avec Schappe Participations et Technical Fibers n'ont pas donné lieu à une rémunération en 2024.

d) Honoraires des commissaires aux comptes

Montant des honoraires pris en charge par la société au titre de la certification des comptes pour l'exercice clos au 31.12.2024 : 18.350 euros. Aucun honoraire n'a été pris en charge au titre des autres diligences et prestations directement liées à la mission du Commissaire aux comptes.

- Tableau des immobilisations détaillé –

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	5 545		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 025 123		6 071
Total immobilisations incorporelles	1 030 668		6 071
Immobilisations corporelles			
Terrains	11 427		
Constructions :			
Constructions sur sol propre	502 010		36 572
Constructions sur sol d'autrui			
Insta. générales, agencements des constructions	1 709 538		62 313
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	8 026 214		41 280
Autres immobilisations corporelles :			
Inst. générales, agencnts, aménagements divers	59 333		
Matériel de transport	8 602		
Matériel de bureau et mobilier informatique	226 747		25 966
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	118 540		54 952
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	10 662 411		221 083
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	296 184		12 271
Total immobilisations financières	296 184		12 271
TOTAL GENERAL	11 989 263		239 425

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			5 545	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		877	1 030 317	
Total immobilisations incorporelles		877	1 035 862	
Immobilisations corporelles				
Terrains			11 427	
Constructions :				
Constructions sur sol propre			538 582	
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions		22 699	1 749 152	
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels		57 333	8 010 160	
Autres immobilisations corporelles :				
Inst. générales, agencnts, aménagements divers			59 333	
Matériel de transport			8 602	
Matériel de bureau et mobilier informatique		39 951	212 763	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	44 663		128 829	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	44 663	119 982	10 718 848	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		22 431	286 024	
Total immobilisations financières		22 431	286 024	
TOTAL GENERAL	44 663	143 289	12 040 735	

- Tableau des Amortissements détaillé –

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.	5 545			5 545
Autres postes d'immobilisations incorporelles	407 472	88	877	406 683
Total des immobilisations incorporelles	413 017	88	877	412 228
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	260 510	33 213		293 723
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions.	1 591 371	27 966	22 699	1 596 638
Installations techniques, matériel et outillage industriel	7 328 575	150 380	57 333	7 421 622
Installations générales, agencements, aménagements	8 602	2 805		11 407
Matériel de transport		8 602		8 602
Matériel de bureau et informatique, mobilier	198 180	15 185	39 951	173 415
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	9 387 238	238 151	119 982	9 505 407
TOTAL GENERAL	9 800 255	238 238	120 859	9 917 635

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
Total des immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst gén., agencements des constuct°.							
Inst tech, matériel et outillages ind.							
Inst gén, agencements, aménag.							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique	103						103
Emballages récupérables et divers							
Total des immobilisations corporelles	103						103
Frais d'acquisition des titres de participation							
TOTAL GENERAL	103						103
TOTAL GENERAL non ventilé			103				103

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change	1 500	3 776			1 500	3 776
Sous total provisions pour risques	*1 500*	*3 776*			*1 500*	*3 776*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	74 317				28 107	46 210
Total des provisions pour risques et charges	75 816	3 776			29 606	49 986
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	110 000					110 000
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	690 947	20 097			192 135	518 909
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	800 947	20 097			192 135	628 909
TOTAL GENERAL	876 763	23 873			221 741	678 895
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 097			220 241	
Dont dotations et reprises financières		3 776			1 500	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		103				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	279 324	16 109	263 215	283 475
Autres immobilisations financières	6 700	6 700		12 709
Total actif immobilisé	286 024	22 809	263 215	296 184
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	1 081 052	1 081 052		1 622 913
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	610	610		667
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 814	5 814		5 284
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	234 390	234 390		246 652
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 664	11 664		1 401
Divers				
Groupe et associés (2)	761 988	761 988		758 603
Débiteurs divers	750 757	750 757		269 682
Total actif circulant	2 846 275	2 846 275		2 905 203
Charges constatées d'avance	23 902	23 902		18 280
TOTAL DES CREANCES	3 156 202	2 892 987	263 215	3 219 667

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	254 551	153 679	100 872		403 475
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 307	10 307			9 887
Fournisseurs et comptes rattachés	1 667 155	1 667 155			1 985 114
Personnel et comptes rattachés	456 733	456 733			418 298
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	435 068	435 068			409 215
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	27 638	27 638			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	23 951	23 951			9 515
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 878	1 878			24 572
Groupe et associés (2)	999 326	999 326			1 050 203
Autres dettes	1 612 012	1 612 012			1 853 687
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	5 488 618	5 387 746	100 872		6 163 965

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	149 267
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

- Ecarts de conversion -

Postes concernés	ACTIF				PASSIF
	Montant brut	Compensé par couverture de change	Provision	Montant net	Montant
Acomptes sur immobilisations					
Prêts					
Autres créances immobilisées					
Créances d'exploitation					215
Créances diverses					
Dettes financières					
Dettes d'exploitation	(70 582)	(74 358)	3 776		
Dettes sur immobilisations					
Autres					
TOTAL	**(70 582)**	**(74 358)**	**3 776**		**215**

Ecarts de conversion Actif

Libellé	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
- Change clients		3 776		3 776
- Change fournisseurs	1 500		1 500	
TOTAL	1 500	3 776	1 500	3 776

Ecarts de conversion Passif

Libellé	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
- Change clients	1 245	215	1 245	215
- Change fournisseurs				
TOTAL	1 245	215	1 245	215

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		

Créances		
Créances clients et comptes rattachés	10	23 036
Autres créances	5 814	5 284
Total créances	5 824	28 320

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		

Autres		
Avoirs fournisseurs à recevoir	16 430	
Total autres	16 430	

TOTAL	22 253	28 320

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 361	9 134
Total dettes financières	6 361	9 134
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 606	172 289
Dettes fiscales et sociales	404 199	352 044
Total dettes d'exploitation	542 805	524 333
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Intérêts et frais bancaires	3 535	
Total autres dettes	3 535	
TOTAL	552 702	533 466

- Charges et produits constatés d'avance -

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :		
- Location & crédit-bail	2 246	1 960
- Entretien	13 870	12 901
- Frais divers	7 787	3 419
Total	23 902	18 280
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	23 902	18 280
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	23 902	18 280

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	23 902	18 280

- Composition du capital social –

Catégories de titres	Nombre de titres				Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N			
Actions ordinaires Actions amorties Actions à dividende prioritaire Actions préférentielles Parts sociales Certificats d'investissements	100 000				100 000	29,70
Total	100 000				100 000	

- Ventilation du chiffre d'affaires –

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023		
	France	Export	Total	France	Export	Total
	4 784 248	5 356 714	10 140 962	3 921 539	6 098 614	10 020 153
TOTAL	4 784 248	5 356 714	10 140 962	3 921 539	6 098 614	10 020 153

- Détail des transferts de charges -

Nature	2024	2023
Transfert de charges exploitation - Charges de personnel		1 050
TOTAL		1 050

- Charges exceptionnelles –

Nature des charges	2024	2023
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	2 154	
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 000	7
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 154	7
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		35 565
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		35 565
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	103	64 270
Total des charges exceptionnelles	5 257	99 841

- Produits exceptionnels –

Nature des produits	2024	2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		3
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	5 469	14 007
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		70 237
TOTAL	5 469	84 246

- Participation des salariés aux résultats de l'entreprise –

	Montant
Actions non négociables de l'entreprise détenues par les salariés dans le cadre de leur participation aux résultats	
Part de la réserve spéciale utilisée hors de l'entreprise au cours de l'exercice	
TOTAL	

-NEANT –

- Crédit-bail –

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL							

NEANT

- Engagements financiers –

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :						
Autres :Prov. pour départ à la retraite	250 269					250 269
Location chaudière	230 625					230 625
TOTAL	**480 894**					**480 894**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals :						
Cautions :						
Garanties :Prêt PGE -CCO	112 897					112 897
Autres :						
TOTAL	**112 897**					**112 897**

- Variation des impôts différés ou latents–

Taux d'impôt :	Début exercice		Variations		Fin d'exercice		Impôt différé ou latent
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	
Décalages certains ou éventuels Provisions réglementées • A réintégrer ultérieurement - provision pour hausse des prix • A réintégrer éventuellement - provision pour fluctuation des cours • Libérées sous condition d'emploi - provision pour investissement • Amortissement dérogatoires							
Subventions d'investissement							
Charges non déductibles temporairement • A déduire l'année suivante - congés payés (ancien régime) - participations des salariés - autres • A déduire ultérieurement - provision pour retraite - autres Produits non taxables temporairement - plus-values nettes à court terme - plus-values de fusion - plus-values à long terme différées Charges déduites *(ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisés*	(1 500)		1 500	3 776	(3 776)		
Ecart de conversion passif		1 245		(1 030)		215	
Ecart de conversion actif	1 500		2 277		3 776		
TOTAL		1 245	3 776	2 746		215	

Eléments à imputer Déficits reportables fiscalement Amortissements différés Moins-values à long terme Autres							
TOTAL							

Eléments de taxation éventuelle Plus-values sur éléments d'actif non amort. Réserve spéciale des plus-values à LT Réserve spéciale des profits de construction. Autres							
TOTAL							
TOTAL GENERAL		1 245	3 776	2 746		215	

- Rémunération des dirigeants –

Catégories	**Montants**
Membres des organes d'administration	
Membres des organes de direction	
Membres des organes de surveillance	
TOTAL	

NEANT

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	5	5
Agents de maîtrise	2	3
Employés et techniciens	13	13
Autres :		
Ouvriers	63	72
Total	84	93

- Tableau des filiales et participations –

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					

NEANT

Docusign Envelope ID: 9D54E6B5-AEAC-49BA-AB09-A280AE54463C

2 - COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2033-B 2025

Désignation de l'entreprise : SCHAPPE TECHNIQUES

Néant ☐

A – RÉSULTAT COMPTABLE							Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210		
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	4 073 030	214	8 646 879	8 227 809
		services*		217	1 283 684	218	1 494 083	1 792 344
	Production stockée*	Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production				222	(23 012)	25 933
	Production immobilisée*					224		
	Subventions d'exploitation reçues					226		
	Autres produits					230	330 060	222 117
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	10 448 010	10 268 203
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stock (marchandises)*					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	2 748 615	2 805 672
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*					240	430 444	194 035
	Autres charges externes* :		dont crédit bail mobilier : / immobilier :			242	3 057 307	3 025 020
	Impôts, taxes et versements assimilés		dont taxe professionnelle CFE et CVAE*	243		244	114 668	120 508
	Rémunérations du personnel*					250	2 728 082	2 823 584
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	937 457	924 237
	Dotations aux amortissements*					254	238 135	252 799
			dont amortissement du fonds de commerces			255		
	Dotations aux provisions					256	20 097	78 263
	Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	51 297	58 654
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
			Total des charges d'exploitation (II)			264	10 326 102	10 282 772
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	121 908	(14 569)
Produits financiers					(III)	280	3 923	12 394
Produits exceptionnels					(IV)	290	5 469	84 246
Charges financières					(V)	294	104 068	85 347
Charges exceptionnelles			dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	5 257	99 841
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348				
Impôts sur les bénéfices*					(VII)	306		
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	21 975	(103 117)
B – RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2					312	21 975	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles*					322	7 646	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)					324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	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	
	Entreprise nouvelles (44.sexies)	986		ZFU - TE (44 octies A)	987			342	
				JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (44 sexdecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		France Ruralités Revitalisation (FRR) (art. 44 quindecies A)	181				
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344			350	101 678
dont divers	Créance due au report en arrière du déficit				346				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655	101 678			
	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 ANT.					Bénéfice col. 1, Déficit col. 2	352		354	72 057
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)					356			
	Déficits antérieurs reportables :*			dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION I					Bénéfice col. 1, Déficit col. 2	370		372	72 057

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2033-NOT-SD

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

SCHAPPE TECHNIQUES

SARL au capital de 2 970 000 euros
Siège social : 8 rue d'Alsace – 88520 La Croix-aux-Mines
RCS Epinal 380 078 469

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2024

ORFIS SAS | RCS Lyon 957 509 045
79, boulevard Stalingrad - 69100 Villeurbanne
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Lyon - Riom

SCHAPPE TECHNIQUES

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2024

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associée unique de la société SCHAPPE TECHNIQUES,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SCHAPPE TECHNIQUES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

INFORMATIONS DONNEES DANS LE RAPPORT DE GESTION ET DANS LES AUTRES DOCUMENTS SUR LA SITUATION FINANCIERE ET LES COMPTES ANNUELS ADRESSES A L'ASSOCIEE UNIQUE.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Villeurbanne, le 15 avril 2025

Le commissaire aux comptes

ORFIS

Signé par Bruno Genevois
Le 15/04/25
ID: tx_aDb1m6nzgPqo



Bruno GENEVOIS

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 545	5 545		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	406 683	406 683		88
Fonds commercial	617 564	110 000	507 564	507 564
Autres immobilisations incorporelles	6 071		6 071	
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	1 035 862	522 228	513 634	507 651
Immobilisations corporelles				
Terrains	11 427		11 427	11 427
Constructions	2 287 734	1 890 361	397 373	359 667
Installations techniques, mat. et outillage industriels	8 010 160	7 421 622	588 538	697 639
Autres immobilisations corporelles	280 698	193 423	87 275	87 901
Immobilisations en cours	128 829		128 829	118 540
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	10 718 848	9 505 407	1 213 442	1 275 173
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	279 324		279 324	283 475
Autres immobilisations financières	6 700		6 700	12 709
Total immobilisations financières	286 024		286 024	296 184
ACTIF IMMOBILISE	12 040 735	10 027 635	2 013 100	2 079 008
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	2 607 560	94 066	2 513 494	2 964 035
En cours de production de biens	578 816	131 662	447 154	515 171
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 442 857	293 180	1 149 677	912 536
Marchandises				
Total des stocks	4 629 233	518 909	4 110 325	4 391 742
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 353		11 353	40 377
Clients et comptes rattachés	1 081 052		1 081 052	1 622 913
Autres créances	1 765 223		1 765 223	1 282 289
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	2 857 628		2 857 628	2 945 580
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	945 747		945 747	1 104 174
Total disponibilités et divers	945 747		945 747	1 104 174
Charges constatées d'avance	23 902		23 902	18 280
ACTIF CIRCULANT	8 456 511	518 909	7 937 602	8 459 776
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	3 776		3 776	1 500
TOTAL GENERAL	20 501 022	10 546 543	9 954 479	10 540 284

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	**Dont versé :**	2 970 000	2 970 000	2 970 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			271 744	271 744
Réserves statuaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 024 250	1 127 368
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			21 975	(103 117)
Total situation nette			4 287 970	4 265 995
Subventions d'investissement			27 794	33 263
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			4 315 764	4 299 257
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			49 986	75 816
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			49 986	75 816
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			254 551	403 475
Emprunts et dettes financières divers			1 009 633	1 060 090
Total dettes financières			1 264 184	1 463 565
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			99 896	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			1 667 155	1 985 114
Dettes fiscales et sociales			943 390	837 027
Total dettes d'exploitation			2 710 441	2 822 141
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 878	24 572
Autres dettes			1 612 012	1 853 687
Total dettes diverses			1 613 890	1 878 259
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			5 588 514	6 163 965
Ecarts de conversion passif			215	1 245
TOTAL GENERAL			9 954 479	10 540 284

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	2024	2023
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	4 573 849	4 073 030	8 646 879	8 227 809
Production vendue de services	210 399	1 283 684	1 494 083	1 792 344
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 784 248	5 356 714	10 140 962	10 020 153
Production stockée			(23 012)	25 933
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			220 241	79 226
Autres produits			109 819	142 891
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			10 448 010	10 268 203
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			2 748 615	2 805 672
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			430 444	194 035
Autres achats et charges externes			3 057 307	3 025 020
Total charges externes			6 236 366	6 024 727
Impôts, taxes et assimiles			114 668	120 508
Charges de personnel				
Salaires et traitements			2 728 082	2 823 584
Charges sociales			937 457	924 237
Total charges de personnel			3 665 539	3 747 821
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			238 135	252 799
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			20 097	59 596
Dotations aux provisions pour risques et charges				18 667
Total dotations d'exploitation			258 232	331 062
Autres charges d'exploitation			51 297	58 654
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			10 326 102	10 282 772
RESULTAT D'EXPLOITATION			121 908	(14 569)

Compte de résultat (Partie 2)

	2024	2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	121 908	(14 569)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	39	2
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 500	55
Différences positives de change	2 384	12 336
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	3 923	12 394
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 776	1 500
Intérêts et charges assimilées	100 291	83 256
Différences négatives de change		591
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	104 068	85 347
RESULTAT FINANCIER	(100 145)	(72 953)
RESULTAT COURANT	21 763	(87 522)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 469	14 007
Reprises sur provisions et transferts de charges		70 237
Total des produits exceptionnels	5 469	84 246
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 154	7
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		35 565
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	103	64 270
Total des charges exceptionnelles	5 257	99 841
RESULTAT EXCEPTIONNEL	212	(15 595)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	10 457 402	10 364 844
TOTAL DES CHARGES	10 435 427	10 467 961
BENEFICE ou PERTE	21 975	(103 117)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SCHAPPE TECHNIQUES
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 9 954 479
- Résultat avant répartition : 21 975

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SCHAPPE TECHNIQUES, qui ont été arrêtés par le Gérant.

Note 1 : Affiliation de la société et présentation de l'activité

La société Schappe Techniques est une société à responsabilité limitée, créée en 1991 et détenue à 100% par la société Schappe Participations
Son siège social est situé à La Croix aux Mines (Vosges).
Le capital social de € 2.970.000 est divisé en 100.000 parts sociales de € 29,7 chacune.

L'activité principale de la société consiste en l'exploitation d'une filature de fibres synthétiques et de fils techniques située à La Croix aux Mines.

Faits marquants de l'exercice

Pas de fait marquant au cours de l'exercice.

Evènements post clôture

Le Président indique qu'il n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation.