SOFERDIS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 1, rue du Stade – 02130 Fère-en-Tardenois

349 932 392 R.C.S. Soissons
==========

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 octobre 2024

Affectation du résultat proposée et adoptée lors
des délibérations de l'associée unique du 31 décembre 2024

1°) Affectation du résultat proposée

L'associée unique décide de distribuer l'intégralité du bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2024, soit la somme de 550 651,26 euros.

A l'issue de cette affectation, le solde créditeur du poste « Autres réserves » reste fixé à 1 048 264,99 euros, le montant des capitaux propres s'élevant à 1 273 571,00 euros.

Le dividende distribué sera intégralement versé à l'associée unique dans les jours suivant l'approbation des comptes annuels et au plus tard dans les neuf mois suivant la date de clôture de l'exercice social.

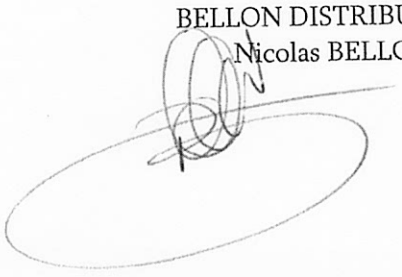
2°) Affectation du résultat adoptée

L'associée unique décide de distribuer l'intégralité du bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2024, soit la somme de 550 651,26 euros.

A l'issue de cette affectation, le solde créditeur du poste « Autres réserves » reste fixé à 1 048 264,99 euros, le montant des capitaux propres s'élevant à 1 273 571,00 euros.

Le dividende distribué sera intégralement versé à l'associée unique dans les jours suivant l'approbation des comptes annuels et au plus tard dans les neuf mois suivant la date de clôture de l'exercice social.

p/ l'associée unique,
BELLON DISTRIBUTION,
Nicolas BELLON



Copie certifiée conforme

Bilan Actif

		31/10/2024			31/10/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 680	9 680		79
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	91 893	10 187	81 706	81 706
	Constructions	2 790 863	2 479 087	311 776	383 142
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	963 244	602 062	361 182	419 257
	Autres immobilisations corporelles	517 880	376 596	141 284	100 779
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	101 696		101 696	86 192
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	153		153	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	37 084		37 084	35 676
	TOTAL (II)	4 512 493	3 477 612	1 034 880	1 106 832
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	3 355		3 355	4 796
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 003 281		1 003 281	1 096 362
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	81 903		81 903	90 235
	Autres créances	451 402		451 402	192 600
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 477		500 477	
	DISPONIBILITES	989 719		989 719	2 785 061
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	27 391		27 391	24 538
	TOTAL (III)	3 057 528		3 057 528	4 193 592
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 570 021	3 477 612	4 092 409	5 300 424

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	35 676
(3) dont créances à plus d'un an	

Copie certifiée conforme

Bilan Passif

		31/10/2024	31/10/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 048 265	947 509
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	550 651	1 520 756
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	115 306	148 187
	Total des capitaux propres	1 824 222	2 726 452
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	61 477	47 362
	Total des provisions	61 477	47 362
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	403 787	600 079
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 440	241 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	557	232
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 517 907	1 371 643
	Dettes fiscales et sociales	234 681	280 535
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 942	28 861
	Produits constatés d'avance (1)	3 396	3 514
	Total des dettes	2 206 710	2 526 610
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 092 409	5 300 424

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	550 651,26	1 520 755,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 037 098	2 526 379
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	48 297	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Copie certifiée conforme

Compte de Résultat

		France	Exportation	31/10/2024 12 mois	31/10/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 238 131		17 238 131	16 428 834
	Production vendue (Biens)	7 969		7 969	4 165
	Production vendue (Services et Travaux)	155 447		155 447	168 005
	Montant net du chiffre d'affaires	17 401 546		17 401 546	16 601 004
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 000	5 261
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			73 584	61 994
	Autres produits			7 912	12 160
	Total des produits d'exploitation (1)			17 484 043	16 680 419
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			13 506 490	12 895 162
	Variation de stock			93 082	(77 029)
	Achats de matières et autres approvisionnements			44 929	31 636
	Variation de stock			1 441	2 005
	Autres achats et charges externes			1 671 223	1 535 968
	Impôts, taxes et versements assimilés			127 909	120 331
	Salaires et traitements			959 266	976 905
	Charges sociales du personnel			213 787	200 622
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			204 383	244 075
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			61 477	47 362
	Autres charges			7 624	13 943
	Total des charges d'exploitation (2)			16 891 612	15 990 980
	RESULTAT D'EXPLOITATION			592 431	689 438

Copie certifiée conforme

Compte de Résultat

2/2

		31/10/2024	31/10/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	592 431	689 438
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		60 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 200	24 809
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	11 200	84 809
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 955	12 179
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 955	12 179
	RESULTAT FINANCIER	7 245	72 630
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	599 676	762 068
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	100 310	8 910
	Sur opérations en capital	1 290	1 678 763
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 974	8 572
	Total des produits exceptionnels	134 575	1 696 244
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	592	4 724
	Sur opérations en capital	1 261	719 038
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 919	7 319
	Total des charges exceptionnelles	3 772	731 081
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	130 803	965 163
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	179 828	206 476
	TOTAL DES PRODUITS	17 629 818	18 461 472
	TOTAL DES CHARGES	17 079 167	16 940 716
	RESULTAT DE L'EXERCICE	550 651	1 520 756

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Copie certifiée conforme

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 092 409** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 629 818** euros et un total **charges** de **17 079 167** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **550 651** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les frais accessoires, et autres droits et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation sont comptabilisés en charges.

L'application des règlements 2002-10 et 2004-06, n'a conduit à opérer aucune décomposition d'immobilisations.

La base amortissable d'une immobilisation correspond à sa valeur d'inscription à l'actif diminuée de sa valeur résiduelle probable en fin d'utilisation. Faute de valeur mesurable en fin d'utilisation, aucune valeur résiduelle n'a été déterminée.

Conformément à l'avis 2005-D du Comité d'urgence du CNC, les durées d'amortisssement des immobilisations non décomposables à l'origine retenues sont les durées d'usage.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :
. Terrains : non amortissable
. Constructions :
Les constructions ont fait l'objet d'une décomposition ci–après détaillée en annexe.
. Installations techniques : 5 à 10 ans

Copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

. Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
. Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
. Matériel de bureau : 4 à 10 ans
. Matériel informatique : 3 à 5 ans
. Mobilier : 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières

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

Stocks et en cours

Stocks des marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu avec prise en compte des coûts centrale.

Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise, prévoit des indemnités de fin de carrière. Les engagements correspondants aux indemnités de fin de carrière n'ont pas été constatés sous la forme de provision et font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe. Ils s'élèvent à la date du 31/10/2024 à la somme de 72 511,89 €.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,40 %
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Rotation moyenne du personnel
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2024

Autres informations significatives

La société, compte tenu de la cession des titres du 01/05/2024, est sortie du groupe fiscalement intégré de la société SODERDIS (avec la société mère JUGAUDIS) rétroactivement au 01/11/2023.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	9 680					9 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 680					9 680
CORPORELLES	Terrains	91 893					91 893
	Constructions sur sol propre	2 370 034					2 370 034
	sur sol d'autrui instal. agenct aménagement	420 829					420 829
	Instal technique, matériel outillage industriels	923 197		44 427		4 380	963 244
	Instal., agencement, aménagement divers	407 750		2 322		4 668	405 404
	Matériel de transport			70 799			70 799
	Matériel de bureau, mobilier	45 895		906		5 124	41 677
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 259 599		118 454		14 172	4 363 880
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	86 192		15 504			101 696
	Autres titres immobilisés			153			153
	Prêts et autres immobilisations financières	35 676		1 408			37 084
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	121 868		17 064			138 933
	TOTAL	4 391 147		135 518		14 172	4 512 493

Copie certifiée conforme

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 601	79		9 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 601	79		9 680
CORPORELLES	Terrains	10 187			10 187
	Constructions sur sol propre	2 219 496	35 232		2 254 728
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	188 224	36 134		224 359
	Instal technique, matériel outillage industriels	503 940	102 501	4 380	602 062
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	314 604	23 190	4 668	333 126
	Matériel de transport		5 203		5 203
	Matériel de bureau, mobilier	38 262	3 869	3 863	38 268
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 274 714	206 129	12 911	3 467 932
	TOTAL	3 284 315	206 208	12 911	3 477 612

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre	94			32 974			(28 846)
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	94			32 974			(28 846)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	94			32 974			(28 846)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			94			32 974	(32 881)

Copie certifiée conforme

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	148 187	94	32 974	115 306
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	148 187	94	32 974	115 306
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	47 362	61 477	47 362	61 477
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 362	61 477	47 362	61 477
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	195 549	61 571	80 336	176 783

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	61 477	47 362
	- financières		
	- exceptionnelles	94	32 974

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Copie certifiée conforme

Créances et Dettes

		31/10/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	37 084		37 084
	Clients douteux ou litigieux	795	795	
	Autres créances clients	81 109	81 109	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	41	41	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 800	26 800	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 208	14 208	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000	1 000	
	Groupe et associés (2)	222 383	222 383	
	Débiteurs divers	186 971	186 971	
	Charges constatées d'avances	27 391	27 391	
	TOTAL DES CREANCES	597 781	560 697	37 084

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	786

		31/10/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	48 297	48 297		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	355 490	186 434	169 056	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	30 440	30 440		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 517 907	1 517 907		
	Personnel et comptes rattachés	119 494	119 494		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 300	59 300		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 227	5 227		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	50 660	50 660		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 942	15 942		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 396	3 396		
	TOTAL DES DETTES	2 206 153	2 037 098	169 056	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 286
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Copie certifiée conforme

Ecarts de conversion

	Montants	31/10/2024
Ecarts de conversion ACTIF		
Ecarts de conversion PASSIF		
TOTAL		

Copie certifiée conforme

Produits à recevoir

		31/10/2024
Total des Produits à recevoir		26 269
Autres créances clients		13 094
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 094	
Autres créances		13 175
AVOIRS A RECEVOIR	11 389	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 000	
INTERETS COMPTES COURANTS	786	

Copie certifiée conforme

Charges à payer

		31/10/2024
Total des Charges à payer		251 897
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		328
INTER. COURUS EMPR. ETS CREDIT	328	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		50 804
FOURNISSEURS FNP ACHATS MSES	50 804	
Dettes fiscales et sociales		194 897
DETTES PROV.PR CONGES PAYES	67 393	
PERSONL AUTRES CHARG A PAYER	50 487	
DETTES PROV. POUR CONGES A PAY	14 786	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	11 769	
ETAT - CHARGES A PAYER	50 462	
Autres dettes		5 869
DIVERS CHARGES A PAYER	5 869	

Copie certifiée conforme

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/10/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 396
PCA 10/2024		3 396	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 396

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/10/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA 10/2024		27 391	27 391
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			27 391

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/10/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Copie certifiée conforme

Produits et Charges exceptionnels

		31/10/2024
Total des produits exceptionnels		134 575
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		100 310
PENALITE DEDITS FACT FRS	200	
AUTRES PROD. EXCEPT./ OP. GEST	85 201	
PRODUITS EXCEPT/ EX.ANTERIEUR	14 909	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 290
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	1 290	
Reprises sur provisions et transferts de charges		32 974
REPRISE S/ AMORT. DEROGATOIRE	32 974	
Total des charges exceptionnelles		3 772
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		592
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	4	
CH.EXCEP.FRANCHISES S/SINISTRE	588	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		1 261
VNC ELEMENTS D ACTIF CEDES	1 261	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		1 919
Compte n° 687100	1 825	
DOT AUX AMORT DEROGATOIRES	94	
Résultat exceptionnel		130 803

Copie certifiée conforme

Engagements financiers

	31/10/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Nantissement FDC 5 ans 07/05/2020 - Crédit Agricole Nord-Est		200 000	
Nantissement FDC 7 ans 30/06/2020 - BPI France		360 006	
		560 006	
Total des engagements financiers (1)		560 006	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Copie certifiée conforme

Filiales et participations

31/10/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Copie certifiée conforme

Capital social

		31/10/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	40,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	40,0000	100 000,00

Copie certifiée conforme

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/10/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts 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 sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			

SOFERDIS
Société par Actions Simplifiée
au Capital Social de 100.000 €uros
Siège Social : Rue du Stade
02130 FERE-EN-TARDENOIS

RCS SOISSONS 349 932 392
---oOo---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024

---oOo---

"DUMONT & ASSOCIES – COMMISSAIRE AUX COMPTES"
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes Est
16, Av. François Mitterrand
08000 CHARLEVILLE MEZIERES
11, boulevard de la Paix
51100 REIMS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Octobre 2024

A l'Associée Unique de la Société « SOFERDIS »,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 30 Avril 2019 nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société "SOFERDIS" relatifs à l'exercice clos le 31 Octobre 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

Référentiel 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.

Indépendance

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 Novembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

La note de l'annexe "Règles et méthodes comptables" expose les méthodes d'évaluation des immobilisations et leurs modes et durées d'amortissement. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné leur conformité avec les règles professionnelles et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage la correcte application de ces méthodes.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 la Présidente.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Charleville-Mézières, le 31 Décembre 2024

"DUMONT & ASSOCIES – COMMISSAIRE AUX COMPTES"
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes Est

Pierre DUMONT
mandataire social
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes Est

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

		31/10/2024			31/10/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	9 680	9 680		79
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	91 893	10 187	81 706	81 706
	Constructions	2 790 863	2 479 087	311 776	383 142
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	963 244	602 062	361 182	419 257
	Autres immobilisations corporelles	517 880	376 596	141 284	100 779
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	101 696		101 696	86 192
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	153		153	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	37 084		37 084	35 676
	TOTAL (II)	4 512 493	3 477 612	1 034 880	1 106 832
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	3 355		3 355	4 796
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 003 281		1 003 281	1 096 362
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	81 903		81 903	90 235
	Autres créances	451 402		451 402	192 600
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 477		500 477	
	DISPONIBILITES	989 719		989 719	2 785 061
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	27 391		27 391	24 538
	TOTAL (III)	3 057 528		3 057 528	4 193 592
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 570 021	3 477 612	4 092 409	5 300 424
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				35 676
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/10/2024	31/10/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 048 265	947 509
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	550 651	1 520 756
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	115 306	148 187
	Total des capitaux propres	1 824 222	2 726 452
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	61 477	47 362
	Total des provisions	61 477	47 362
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	403 787	600 079
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 440	241 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	557	232
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 517 907	1 371 643
	Dettes fiscales et sociales	234 681	280 535
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 942	28 861
	Produits constatés d'avance (1)	3 396	3 514
	Total des dettes	2 206 710	2 526 610
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 092 409	5 300 424

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	550 651,26	1 520 755,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 037 098	2 526 379
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	48 297	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/10/2024 12 mois	31/10/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 238 131		17 238 131	16 428 834
	Production vendue (Biens)	7 969		7 969	4 165
	Production vendue (Services et Travaux)	155 447		155 447	168 005
	Montant net du chiffre d'affaires	17 401 546		17 401 546	16 601 004
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 000	5 261
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			73 584	61 994
	Autres produits			7 912	12 160
	Total des produits d'exploitation (1)			17 484 043	16 680 419
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			13 506 490	12 895 162
	Variation de stock			93 082	(77 029)
	Achats de matières et autres approvisionnements			44 929	31 636
	Variation de stock			1 441	2 005
	Autres achats et charges externes			1 671 223	1 535 968
	Impôts, taxes et versements assimilés			127 909	120 331
	Salaires et traitements			959 266	976 905
	Charges sociales du personnel			213 787	200 622
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			204 383	244 075
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			61 477	47 362
	Autres charges			7 624	13 943
	Total des charges d'exploitation (2)			16 891 612	15 990 980
	RESULTAT D'EXPLOITATION			592 431	689 438

Compte de Résultat 2/2

		31/10/2024	31/10/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	592 431	689 438
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		60 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 200	24 809
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	11 200	84 809
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 955	12 179
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 955	12 179
	RESULTAT FINANCIER	7 245	72 630
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	599 676	762 068
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	100 310	8 910
	Sur opérations en capital	1 290	1 678 763
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 974	8 572
	Total des produits exceptionnels	134 575	1 696 244
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	592	4 724
	Sur opérations en capital	1 261	719 038
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 919	7 319
	Total des charges exceptionnelles	3 772	731 081
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	130 803	965 163
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	179 828	206 476
	TOTAL DES PRODUITS	17 629 818	18 461 472
	TOTAL DES CHARGES	17 079 167	16 940 716
	RESULTAT DE L'EXERCICE	550 651	1 520 756

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 092 409** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **17 629 818** euros et un total **charges** de **17 079 167** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **550 651** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les frais accessoires, et autres droits et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation sont comptabilisés en charges.

L'application des règlements 2002-10 et 2004-06, n'a conduit à opérer aucune décomposition d'immobilisations.

La base amortissable d'une immobilisation correspond à sa valeur d'inscription à l'actif diminuée de sa valeur résiduelle probable en fin d'utilisation. Faute de valeur mesurable en fin d'utilisation, aucune valeur résiduelle n'a été déterminée.

Conformément à l'avis 2005-D du Comité d'urgence du CNC, les durées d'amortisssement des immobilisations non décomposables à l'origine retenues sont les durées d'usage.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :
. Terrains : non amortissable
. Constructions :
Les constructions ont fait l'objet d'une décomposition ci–après détaillée en annexe.
. Installations techniques : 5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

. Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
. Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
. Matériel de bureau : 4 à 10 ans
. Matériel informatique : 3 à 5 ans
. Mobilier : 5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières

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

Stocks et en cours

Stocks des marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu avec prise en compte des coûts centrale.

Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise, prévoit des indemnités de fin de carrière. Les engagements correspondants aux indemnités de fin de carrière n'ont pas été constatés sous la forme de provision et font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe. Ils s'élèvent à la date du 31/10/2024 à la somme de 72 511,89 €.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3,40 %
- Taux de croissance des salaires : 2,5 %
- Age de départ à la retraite : 64 ans
- Rotation moyenne du personnel
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2024

Autres informations significatives

La société, compte tenu de la cession des titres du 01/05/2024, est sortie du groupe fiscalement intégré de la société SODERDIS (avec la société mère JUGAUDIS) rétroactivement au 01/11/2023.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	9 680					9 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 680					9 680
CORPORELLES	Terrains	91 893					91 893
	Constructions sur sol propre	2 370 034					2 370 034
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	420 829					420 829
	Instal technique, matériel outillage industriels	923 197		44 427		4 380	963 244
	Instal., agencement, aménagement divers	407 750		2 322		4 668	405 404
	Matériel de transport			70 799			70 799
	Matériel de bureau, mobilier	45 895		906		5 124	41 677
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 259 599		118 454		14 172	4 363 880
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	86 192		15 504			101 696
	Autres titres immobilisés			153			153
	Prêts et autres immobilisations financières	35 676		1 408			37 084
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	121 868		17 064			138 933
	TOTAL	4 391 147		135 518		14 172	4 512 493

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	9 601	79		9 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 601	79		9 680
CORPORELLES	Terrains	10 187			10 187
	Constructions sur sol propre	2 219 496	35 232		2 254 728
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	188 224	36 134		224 359
	Instal technique, matériel outillage industriels	503 940	102 501	4 380	602 062
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	314 604	23 190	4 668	333 126
	Matériel de transport		5 203		5 203
	Matériel de bureau, mobilier	38 262	3 869	3 863	38 268
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 274 714	206 129	12 911	3 467 932
	TOTAL	3 284 315	206 208	12 911	3 477 612

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionn	Différentiel de durée et	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre	94			32 974			(28 846)
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	94			32 974			(28 846)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	94			32 974			(28 846)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			94			32 974	(32 881)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	148 187	94	32 974	115 306
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	148 187	94	32 974	115 306
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	47 362	61 477	47 362	61 477
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	47 362	61 477	47 362	61 477
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL	195 549	61 571	80 336	176 783
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		61 477	47 362	
	- financières				
	- exceptionnelles		94	32 974	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/10/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	37 084		37 084
	Clients douteux ou litigieux	795	795	
	Autres créances clients	81 109	81 109	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	41	41	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	26 800	26 800	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 208	14 208	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 000	1 000	
	Groupe et associés (2)	222 383	222 383	
	Débiteurs divers	186 971	186 971	
	Charges constatées d'avances	27 391	27 391	
	TOTAL DES CREANCES	597 781	560 697	37 084

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	786

		31/10/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	48 297	48 297		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	355 490	186 434	169 056	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	30 440	30 440		
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 517 907	1 517 907		
	Personnel et comptes rattachés	119 494	119 494		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 300	59 300		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 227	5 227		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	50 660	50 660		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 942	15 942		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 396	3 396		
	TOTAL DES DETTES	2 206 153	2 037 098	169 056	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	244 286
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Ecarts de conversion

	Montants	31/10/2024
Ecarts de conversion ACTIF		
Ecarts de conversion PASSIF		
TOTAL		

Produits à recevoir

		31/10/2024
Total des Produits à recevoir		26 269
Autres créances clients		13 094
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 094	
Autres créances		13 175
AVOIRS A RECEVOIR	11 389	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 000	
INTERETS COMPTES COURANTS	786	

Charges à payer

		31/10/2024
Total des Charges à payer		251 897
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		328
INTER. COURUS EMPR. ETS CREDIT	328	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		50 804
FOURNISSEURS FNP ACHATS MSES	50 804	
Dettes fiscales et sociales		194 897
DETTES PROV.PR CONGES PAYES	67 393	
PERSONL AUTRES CHARG A PAYER	50 487	
DETTES PROV. POUR CONGES A PAY	14 786	
ORGANISMES SOCIAUX (CH.A PAY.)	11 769	
ETAT - CHARGES A PAYER	50 462	
Autres dettes		5 869
DIVERS CHARGES A PAYER	5 869	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/10/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 396
PCA 10/2024		3 396	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 396

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/10/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			27 391
CCA 10/2024		27 391	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			27 391

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/10/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Produits et Charges exceptionnels

		31/10/2024
Total des produits exceptionnels		**134 575**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**100 310**
PENALITE DEDITS FACT FRS	200	
AUTRES PROD. EXCEPT./ OP. GEST	85 201	
PRODUITS EXCEPT/ EX.ANTERIEUR	14 909	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**1 290**
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	1 290	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**32 974**
REPRISE S/ AMORT. DEROGATOIRE	32 974	
Total des charges exceptionnelles		**3 772**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**592**
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	4	
CH.EXCEP.FRANCHISES S/SINISTRE	588	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1 261**
VNC ELEMENTS D ACTIF CEDES	1 261	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**1 919**
Compte n° 687100	1 825	
DOT AUX AMORT DEROGATOIRES	94	
Résultat exceptionnel		**130 803**

Engagements financiers

	31/10/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Nantissement FDC 5 ans 07/05/2020 - Crédit Agricole Nord-Est		200 000	
Nantissement FDC 7 ans 30/06/2020 - BPI France		360 006	
		560 006	
Total des engagements financiers (1)		560 006	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

1/0

31/10/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Capital social

	31/10/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	40,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	40,0000	100 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/10/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts 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 sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			
Autres produits financiers			
Charges financières			
Charges financières			
Autres éléments			