

SOCIETE THEBEN
Société à responsabilité limitée au capital de 304 898,04 euros
Siège social : 15 rue de la Tuilerie - 77500 CHELLES
718 257 546 R.C.S. MEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 18 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

L'Associée unique **approuve** la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 480 936,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 480 936,24 euros
A titre de dividende global à l'Associée unique	1 000 000,00 euros
Soit 50,00 euros par part	
Le solde	480 936,24 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 984 524,47 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 8 319 912,30 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 000 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément à la loi, l'Associée unique **prend acte** que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

Dividendes distribués : 750 000,00 euros, soit 37,50 euros par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 750 000,00 euros ;

Exercice clos le 31 décembre 2022 :

Dividendes distribués : 1 000 000,00 euros, soit 50 euros par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 000 000,00 euros ;



Exercice clos le 31 décembre 2023 :

Dividendes distribués : 1 204 861,00 euros, soit 60,24 euros par titre,
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 204 861,00 euros.



Certifié conforme
Nikolas HERL
Gérant



Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	96 219	83 302	12 917	8 025
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	409 115		409 115	409 115
Constructions	2 928 966	1 578 144	1 350 821	1 472 568
Installations techniques, matériel et outillages industriels	25 230	19 961	5 269	8 874
Autres immobilisations corporelles	492 097	312 434	179 663	208 402
Immobilisations en cours	6 300		6 300	8 607
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	176		176	176
Prêts	915		915	915
Autres immobilisations financières	8 100		8 100	8 100
ACTIF IMMOBILISÉ	3 967 117	1 993 841	1 973 275	2 124 781
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 872 376	119 699	3 752 677	3 557 549
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	5 127 454		5 127 454	3 490 393
Autres	236 271		236 271	57 829
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	2 954 017		2 954 017	3 695 067
<i>Charges constatées d'avance</i>	77 082		77 082	121 214
ACTIF CIRCULANT	12 267 200	119 699	12 147 501	10 922 051
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	16 234 317	2 113 540	14 120 776	13 046 831

Bilan Passif

		Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé) 304 898	304 898	304 898
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		30 490	30 490
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		7 503 588	6 503 588
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 480 936	2 204 861
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		9 319 912	9 043 837
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques		136 038	100 000
- Charges			35 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		136 038	135 000
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- Au près des établissements de crédit		3 382	4 062
- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		1 901 139	1 759 094
Dettes :			
- Fiscales et sociales		1 562 459	1 692 535
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 197 846	412 304
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		4 664 826	3 867 994
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		14 120 776	13 046 831

certifié conforme
28/10/2025

Compte de résultat

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	21 942 295	817 404	22 759 699	25 596 150
Production vendue :				
- De biens				
- De services	15 693		15 693	14 075
Chiffre d'affaires net	21 957 989	817 404	22 775 393	25 610 225
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 000	7 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			135 000	10 736
Autres produits			38 605	59 644
PRODUITS D'EXPLOITATION			22 955 997	25 688 105
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)			-253 251	185 132
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 462 553	13 910 934
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 871 400	2 722 740
Impôts, taxes et versements assimilés			179 904	174 235
Salaires et traitements			3 341 222	3 459 667
Charges sociales			1 764 541	1 770 129
- Amortissements sur immobilisations			207 942	196 082
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :				
- Dépréciations sur actif circulant			58 124	11 000
- Provisions pour risques et charges			136 038	135 000
Autres charges			53 070	38 104
CHARGES D'EXPLOITATION			20 821 543	22 603 023
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 134 454	3 085 083
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			-3	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			-3	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			73 189	72 666
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			73 189	72 666
RÉSULTAT FINANCIER			-73 192	-72 666
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 061 263	3 012 417

Compte de résultat (Suite)

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 167	2 400
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 167	2 400
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	117	20 586
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	117	20 586
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 050	-18 186
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	581 376	789 370
TOTAL DES PRODUITS	22 957 161	25 690 505
TOTAL DES CHARGES	21 476 225	23 485 644
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 480 936	2 204 861

certifié conforme
28/10/2025

[Signature]

[Signature]

Annexe

2/1

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 14 120 776 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 480 936 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les logiciels sont amortis sur leur durée probable d'utilisation avec une moyenne de 12 mois.

Immobilisations corporelles

Modèle du coût

Les immobilisations sont enregistrées au coût, intégrant les droits et frais, et font l'objet d'un amortissement selon la méthode des composants.

L'amortissement des immobilisations doit être représentatif de la consommation des avantages économiques.

Il doit être calculé :

- sur la base du montant amortissable qui est égal au coût d'acquisition diminué de la valeur résiduelle de l'immobilisation. Compte tenu des durées de vie retenues, la valeur résiduelle des composants est nulle.
- réparti sur la durée d'utilité des composants de l'immobilisation corporelle. Quand les éléments de l'immobilisation ont des durées d'utilité différentes, chaque composant dont le coût est significatif par rapport au coût total de l'immobilisation doit être amorti séparément sur sa propre durée d'utilité.

Après comptabilisation initiale, les immobilisations sont évaluées à leur coût diminué du cumul des amortissements et des pertes éventuelles de valeur.

L'amortissement des immobilisations est calculé sur la durée d'utilisation selon le mode linéaire.

Les durées sont généralement les suivantes :

- . Installations générales, agencements et aménagements : 5 ans
- . Installations à caractère spécifique : 3 à 5 ans
- . Matériels et outillage : 5 à 8 ans
- . Agencements installations : 5 ans
- . Matériel de transport : 5 ans
- . Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- . Matériel informatique : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement, le mode d'amortissement ainsi que la valeur résiduelle doivent être révisés à chaque clôture.

Méthode des composants

Le seul type d'actifs présentant des éléments ayant des durées d'utilité différentes est l'ensemble immobilier situé au 15 rue de la Tuilerie à Chelles (Seine et Marne). Outre le terrain, les composants et durées d'utilité suivants ont donc été retenus :

Gros-oeuvre, dallage, charpente : 30 ans

Espaces verts, clôtures, fermetures, quais : 7 à 20 ans

Couverture, bardage : 20 ans

Taxes relatives à immeuble : 5 ans

Menuiseries métalliques : 30 ans

Agencements (faux plafonds, faïence, doublage, plomberie, climatisation, électricité domotique, alarme, surveillance, revêtements de sol, peintures) : 7 à 20 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation sont inscrits au Bilan pour leur prix d'acquisition ou pour leur valeur de souscription.

Une filiale ou une participation est généralement estimée par rapport à la quote-part de l'actif net comptable, éventuellement modifiée pour tenir compte des éléments de valeur économique non inscrits en comptabilité.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks, à l'exception des stocks en transit, sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré.

Le coût d'achat est composé du prix de facture usine ainsi que des coûts de transport.

Concernant les stocks en transit, ils sont évalués selon les prix d'achat.

Une provision pour dépréciation des stocks est constatée lorsque la valeur de réalisation est inférieure au coût d'achat.

Créances

Créances clients et comptes rattachés : des provisions pour dépréciation des créances clients sont constituées pour faire face aux risques d'irrecouvrabilité de certaines d'entre elles.

Valeurs mobilières de placement

La valeur d'entrée dans le patrimoine est constituée par le coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire, déterminée conformément aux principes prévus par le Plan Comptable Général, est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

Comptes de régularisation

Les « comptes de régularisation actif » comprennent des charges d'exploitation comptabilisées sur l'exercice mais qui concernent les exercices ultérieurs.

Ecart de conversion - actif

Ce poste représente les différences d'évaluation négatives sur nos avoirs, créances et dettes en devises. Il fait l'objet, pour le même montant, d'une provision au passif du Bilan.

Ecart de conversion - passif

Ce compte fait apparaître les différences d'évaluation positives émanant de la conversion aux cours de change de nos avoirs, créances et dettes en devises au 31 décembre.

Provisions pour retraites

Conformément à la dernière mise à jour de la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021, la Société a décidé d'adopter la nouvelle méthode de répartition des droits à prestations de ses régimes à prestations définies en vertu desquels une indemnité n'est due que si le salarié est présent à la date de son départ en retraite, dont le montant dépend de l'ancienneté et est plafonnée à un certain nombre d'années de services consécutives.

Selon le principe de la comparabilité des exercices, nous tenons à rappeler que :

- Jusqu'au 31/12/2020, la société étalait son engagement de manière linéaire sur l'ensemble de la période d'emploi des salariés. L'adoption au cours de l'exercice 2021 de la nouvelle méthode de répartition permet d'étaler l'engagement uniquement à compter de la date à laquelle chaque année de services compte pour l'acquisition des droits à prestation, c'est-à-dire sur la période précédant l'âge de départ en retraite permettant d'atteindre le plafond.

- Ce changement a conduit à une diminution de la provision existante au 31/12/2021 calculée selon la recommandation ANC 2013-02 du 7-13-2013 modifiée le 5-11-2021 à hauteur de 70 K€.

La société a externalisé le financement de son engagement retraite sur un contrat d'assurance. A la clôture de l'exercice, les engagements retraite de la société s'élèvent à 448 086 euros (contre 545 986 euros au 31/12/2023) alors que le solde des versements sur le compte collectif est supérieur : aucun versement n'est donc à effectuer.

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires représente la valeur hors taxes des biens livrés et services rendus par la société dans le cadre normal de son activité.

Charges d'exploitation et autres produits

Toutes les charges et les autres produits de la société sont regroupés sous cette rubrique, par nature. Les dotations aux amortissements ont été calculées suivant les règles habituelles (voir actif immobilisé). Les dotations aux provisions comprennent des dotations destinées à couvrir les dépréciations des comptes de nos clients externes et d'autres provisions d'exploitation.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits exceptionnels sont généralement constitués par le recouvrement de créances amorties, des remboursements d'assurances et de ventes d'immobilisations.

Les charges exceptionnelles sont généralement constituées de paiements de pénalités ou indemnités diverses et des valeurs nettes comptables des immobilisations cédées ou mises au rebut.

Provisions pour risques et charges

La provision pour risques et charges d'un montant de 136 038 € est relative à un risque social.

Etat des immobilisations

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 719		15 500
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	80 719		15 500
Immobilisations corporelles			
Terrains	409 115		
Constructions :	2 904 374		24 591
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	30 820		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	43 466		1 058
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	444 462		17 595
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	8 607		6 300
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 840 843		49 544
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés	176		
Prêts et autres immobilisations financières	9 015		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	9 191		
TOTAL GÉNÉRAL	3 930 752		65 044

	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			96 219	
TOTAL			96 219	
Terrains			409 115	
Constructions :			2 928 966	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :	5 590		25 230	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers				
Matériel :	14 483		30 041	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			462 056	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	8 607		6 300	
Avances et acomptes				
TOTAL		28 680	3 861 707	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés			176	
Prêts et autres immobilisations financières			9 015	
TOTAL			9 191	
TOTAL GÉNÉRAL		28 680	3 967 117	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	72 694	10 608		83 302			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	72 694	10 608		83 302			
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre	1 431 806	146 338		1 578 144			
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	21 946	3 604	5 590	19 961			
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport	43 466	118	14 483	29 101			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	236 060	47 274		283 334			
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 733 278	197 333	20 073	1 910 539			
TOTAL GÉNÉRAL	1 805 972	207 942	20 073	1 993 841			
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation à l'étranger : - Avant le 01.01.1992				
- Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	135 000	136 038	135 000	136 038
TOTAL	135 000	136 038	135 000	136 038

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours	61 576	58 124		119 699
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	61 576	58 124		119 699
TOTAL GENERAL	196 576	194 161	135 000	255 737
- D'exploitation		194 161	135 000	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	915		915
Autres immobilisations financières	8 100		8 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 127 454	5 127 454	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	598	598	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	207 302	207 302	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	28 371	28 371	
Charges constatées d'avance	77 082	77 082	
TOTAL	5 449 822	5 440 807	9 015

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Le montant des créances représentées par des effets de commerce s'élève à 55 595 euros (contre 75 478 euros au 31/12/2023).

Les créances clients envers les entités liées sont les suivantes :

- Theben AG : 2 666 € (contre 0 € au 31/12/2023).

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	3 382	3 382		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 901 139	1 901 139		
Personnel et comptes rattachés	565 488	565 488		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	565 465	565 465		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	394 485	394 485		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	37 021	37 021		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	1 197 846	1 197 846		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 664 826	4 664 826		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Les dettes fournisseurs envers les entités liées sont les suivantes :

- Theben AG : 296 055 € (contre 330 295 € au 31/12/2023)

- Achats de marchandises : Theben AG : 7 475 971 € (contre 9 900 995 € au 31/12/2023)

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 382	4 062
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 284	650 617
Dettes fiscales et sociales	893 303	1 305 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 197 846	412 304
TOTAL	2 533 816	2 372 971

Détail des charges à payer

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 382.00	4 061.54
51860000 INTERETS BANQUES DUS	3 382.00	4 061.54
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	439 284.36	650 616.99
40800000 Fournisseurs - Factures non parvenues	161 150.16	373 591.98
40810000 FOURN FAR TRANSIT+BONUS THEBEN AG	278 134.20	277 025.01
Dettes fiscales et sociales	893 303.40	1 305 988.02
42820001 FAP- CP SALARIES	291 607.89	255 222.13
42860000 Autres charges à payer (du personnel)	273 880.50	577 594.19
43820000 Charges sociales sur congés à payer	160 384.00	136 543.84
43860000 CHARGES SOCIALES DIVERS	150 634.28	309 027.89
44860000 charges fiscales à payer (Etat)	13 527.00	24 445.00
44862000 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 269.73	3 154.97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 197 845.78	412 304.24
41980000 Rabais, remises, ristournes à accorder	1 197 845.78	412 304.24
TOTAL	2 533 815.54	2 372 970.79

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

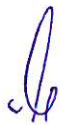
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	371	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	371	

Détail des produits à recevoir

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	371.26	
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir	371.26	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	371.26	

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	
	31/12/2024	31/12/2023
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	
	31/12/2024	31/12/2023
Charges :		
- D'exploitation	77 082	121 214
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	77 082	121 214



Composition du capital Social

	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	20 000	15,24490	304 898
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	20 000	15,24490	304 898



Engagements

	2024	2023
Engagements donnés		
Cautions et garanties diverses	Néant	Néant
Passif éventuel - litige social	Néant	Néant
Engagements reçus		
Cautions et garanties diverses	Néant	Néant

Résultat financier

Produits financiers	2024	2023
Produits de participation		
Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	-3	
Reprise sur provisions		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total	-3	0

Charges financières	2024	2023
Dotations aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	73 189	72 666
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total	73 189	72 666

Résultat exceptionnel

Produits exceptionnels	2024	2023
Sur opérations de gestion		
Sur opérations de capital	1 167	2 400
Reprise sur provisions		
Total	1 167	2 400

Charges exceptionnelles	2024	2023
Sur opérations de gestion	117	20 586
Sur opérations de capital		
Dotations aux provisions		
Total	117	20 586

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de marchandises	21 942 295	817 404	22 759 699
Production vendue biens			
Production vendu services	15 693		15 693
Total général	21 957 989	817 404	22 775 393

Ventilation de l'impôt entre résultat courant et résultat exceptionnel

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	2 061 263	581 114	1 480 150
Résultat exceptionnel	1 050	263	788
Total général	2 062 313	581 376	1 480 936



Effectif

L'effectif est de 57 personnes au 31 décembre 2024 composé de 39 cadres et de 18 non cadres.

Autres informations

SARL THEBEN est filiale de la société mère THEBEN AG située 32 HohenbergstraBe, 72401 Haigerloch, Allemagne, dans laquelle les comptes de la SARL THEBEN sont intégrés globalement.

La rémunération des mandataires sociaux n'est pas indiquée car cela reviendrait à communiquer des informations individuelles.

Les honoraires des commissaires aux comptes au titre du contrôle légal des comptes pour l'exercice 2024 s'élèvent à 18 050 HT.



Tableau de variation des capitaux propres

	01/01/2024	Affectation résultat 2023		Autres	Résultat 2024	31/12/2024
		Distribution dividende	Réserve			
Capital social	304 898					304 898
Réserve légale	30 490					30 490
Réserves réglementées	0					0
Autres réserves	6 503 588		1 000 000			7 503 588
Résultat	2 204 861	-1 204 861	-1 000 000		1 480 936	1 480 936
TOTAL	9 043 837	-1 204 861	0	0	1 480 936	9 319 912