Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIEPPE - 7601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/12/2025 - 3675 - 1997 B 00002 - 377 977 103 - THIMONT

SECNO

ETATS FINANCIERS 2024

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS THIMONT

76370 ROUXMESNIL BOUTEILLES

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU
LE 15 DEC. 2025
2025 / 3675

Comptes certifiés sincères
et véritables

Parc de la Vatine, 28, rue Alfred Kastler - CS 50278 - 76137 MONT SAINT AIGNAN CEDEX
T + 33 2 35 59 76 76 - F + 33 2 35 59 11 55 * www.secno.fr * e-mail : rouen@secno.fr

S.A.S d'Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes inscrite au tableau de l'ordre de la Région de Rouen-Normandie, et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rouen. Inscrite sur la liste des Experts Judiciaires près la Cour d'Appel de Rouen.

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes **1**

Bilan actif 2

Bilan passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat (suite) 5

Annexe 7

Règles et méthodes comptables *8*

Notes sur le bilan *10*

Notes sur le compte de résultat *17*

Autres informations *19*

Etats de synthèse des comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 431	2 431		
Fonds commercial (1)	335 388		335 388	335 388
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	274 038	256 065	17 973	20 964
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 237 146	1 097 212	139 934	166 067
Autres immobilisations corporelles	1 576 996	1 307 581	269 415	291 858
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 377		34 377	32 852
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 460 375**	**2 663 288**	**797 087**	**847 129**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2		2	2
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 311 763		1 311 763	1 277 676
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	68 619	349	68 270	60 765
Autres créances	1 223 509		1 223 509	1 180 645
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 913		5 913	13 227
Disponibilités	236 430		236 430	152 429
Charges constatées d'avance (3)	36 736		36 736	33 689
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 882 973**	**349**	**2 882 624**	**2 718 433**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 343 348**	**2 663 637**	**3 679 711**	**3 565 562**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	190 561	190 561
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 056	19 056
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 900	5 275
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**81 263**	**116 125**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**299 780**	**331 017**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 109 128	989 444
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9	23 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796 515	1 785 653
Dettes fiscales et sociales	437 726	410 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 280	4 356
Autres dettes	28 273	20 815
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**3 379 931**	**3 234 544**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 679 711**	**3 565 562**
(1) Dont à plus d'un an (a)	137 966	380 183
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 241 965	2 854 361
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	705 895	328 224
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	26 299 312		26 299 312	24 499 485
Production vendue (biens)	1 291 001		1 291 001	1 306 560
Production vendue (services)	402 591		402 591	399 128
Chiffre d'affaires net	**27 992 903**		**27 992 903**	**26 205 173**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			53 667	59 946
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			33 668	50 882
Autres produits			11 036	21 755
Total produits d'exploitation (I)			**28 091 274**	**26 337 757**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			24 294 249	22 578 204
Variations de stock			-34 087	-5 345
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 951	4 624
Variations de stock				-1
Autres achats et charges externes (a)			1 551 785	1 479 816
Impôts, taxes et versements assimilés			169 226	158 675
Salaires et traitements			1 517 485	1 470 113
Charges sociales			390 631	387 978
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			105 635	108 775
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			349	213
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19 392	24 138
Total charges d'exploitation (II)			**28 019 615**	**26 207 189**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**71 660**	**130 567**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			53 548	46 147
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			11	6
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 460	3 746
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**58 019**	**49 899**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			26 350	27 510
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**26 350**	**27 510**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**31 670**	**22 389**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**103 329**	**152 957**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 427	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**5 427**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	363	689
Sur opérations en capital	7 751	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		214
Total charges exceptionnelles (VIII)	**8 115**	**903**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-2 687**	**-903**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 379	35 928
Total des produits (I+III+V+VII)	**28 154 721**	**26 387 656**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**28 073 458**	**26 271 531**
BENEFICE OU PERTE	**81 263**	**116 125**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 151	5 151
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	53 548	46 147
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS THIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 3 679 711 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 81 263 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Absence de TVA sur les charges à payer et sur les produits à recevoir :

Par application du principe d'indépendance des exercices, les charges et les produits certains dans leur principe et dans leur montant sont rattachés au présent exercice, éventuellement par la comptabilisation d'une charge à payer, ou un produit à recevoir. Sauf exception, et par simplification, la TVA sur ces provisions enregistrées à la date de clôture n'est pas comptabilisée. Ce mode de comptabilisation des provisions est sans incidence sur le compte de résultat de l'exercice, et présente sur les comptes de bilan une incidence non significative.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention particulière, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, à savoir :

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Agencements des constructions : 8 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 3 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	335 388			335 388
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 431			2 431
Immobilisations incorporelles	**337 818**			**337 818**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	274 038			274 038
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 239 479	16 565	18 898	1 237 146
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 503 939	43 022		1 546 961
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 803	2 232		30 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 045 259**	**61 819**	**18 898**	**3 088 180**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	32 852	1 525		34 377
Immobilisations financières	**32 852**	**1 525**		**34 377**
ACTIF IMMOBILISE	3 415 929	63 344	18 898	3 460 375

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		61 819	1 525	63 344
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**61 819**	**1 525**	**63 344**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		18 898		18 898
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**18 898**		**18 898**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2024
Éléments achetés	335 388
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**335 388**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 431			2 431
Immobilisations incorporelles	**2 431**			**2 431**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	253 074	2 991		256 065
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 073 412	34 947	11 147	1 097 212
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 220 038	64 293		1 284 332
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 845	3 404		23 249
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 566 370**	**105 635**	**11 147**	**2 660 857**
Total	**2 568 800**	**105 635**	**11 147**	**2 663 288**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 363 242 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	34 377		34 377
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	68 619	68 619	
Autres	1 223 509	1 223 509	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	36 736	36 736	
Total	**1 363 242**	**1 328 865**	**34 377**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 069
Rrr a recevoir	121 890
Charges sociales - produits à recev	6 427
Associés - intérêts courus	53 548
Total	**182 934**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Le capital social d'un montant de 190 561,25 Euros est décomposé en 12 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 379 931 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	705 895	705 895		
- à plus de 1 an à l'origine	403 233	265 267	137 966	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796 515	1 796 515		
Dettes fiscales et sociales	437 594	437 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 280	8 280		
Autres dettes (**)	28 414	28 414		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 379 931**	**3 241 965**	**137 966**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	287 942			
(**) Dont envers les associés	140			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	300 313	300 313	
Emprunts et dettes divers	102 752	102 752	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	403 065	403 065	

Charges à payer

	Montant
Fact a rec ttc fourn fg fil	11 508
Fact. a recevoir ttc frs frais gene	51 876
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	168
Interets courus a payer	7 208
Dettes provis. pr congés à payer	121 212
Dettes.prov.paie divers	766
Charges sociales s/congés à payer	30 036
Charges sociales - charges à payer	1 528
Etat - autres charges à payer	14 683
Abonnt-taxe additionn	93 196
Total	332 182

Notes sur le bilan

Autres informations

Effets de commerce

	Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations	
Immobilisations financières	
Total Immobilisations	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Total Créances	
Total Trésorerie	
Emprunts	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total Dettes	**24 781**

Les dettes représentées par des effets de commerce se répartissent comme suit :
- Fournisseurs : 24 781 Euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	36 736		
Total	**36 736**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 282 133		1 282 133
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	8 868		8 868
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	11 517		11 517
Ventes de marchandises	26 299 312		26 299 312
Produits des activités annexes	391 073		391 073
TOTAL	27 992 903		27 992 903

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 218 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert chge exploit.	4 861	
79120000 - Remboursements de formations	-5 285	
79130000 - Transfert des charges dir.	3 600	
79140000 - Transferts de charges Dons	30 280	
	33 455	
Total	33 455	

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2008, la société SAS THIMONT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FRAPOLYA.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par la société intégrée comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 47 personnes dont 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	31	
Ouvriers		
Total	**47**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	238 888
Engagements de crédit-bail mobilier	410
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**239 298**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**20 500**		**20 500**
Cumul exercices antérieurs			16 400		16 400
Dotations de l'exercice			4 100		4 100
Amortissements			**20 500**		**20 500**
Cumul exercices antérieurs			51 403		51 403
Exercice			13 084		13 084
Redevances payées			**64 488**		**64 488**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			**5 150**		**5 150**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 238 888 Euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention spécifique dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,6 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 63 ans
- Table de taux de mortalité : (table TH/TF00-02)

THIMONT
Société par actions simplifiée au capital de 190 561,27 euros
Siège social : Avenue de Bréauté,
76370 ROUXMESNIL BOUTEILLES
377 977 103 R.C.S DIEPPE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 81.263 Euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux actionnaires pour ..... 81.250 Euros,
Soit 6,50 Euros par action
- le solde, au compte « Autres Réserves » pour..... 13 Euros.

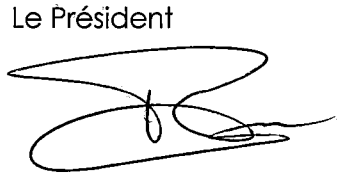
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 81.250 Euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Vote de l'Assemblée Générale du30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



THIMONT
SAS au capital de 190 561,27 euros
Siège social : Avenue de Bréauté
76370 ROUXMESNIL-BOUTEILLES

R.C.S. : DIEPPE 377 977 103

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2024

******

2 Rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES

Tél : 02.37.90.80.00
Email : lecoudray@fiteco.com

FITECO
Expertise comptable - Conseil - Audit

À l'Assemblée Générale de la société **THIMONT**,

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 **THIMONT** 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

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 janvier 2024 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 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.

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.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point suivant.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement de l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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 le Président.

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 Chartres, le 13 juin 2025

FITECO,
Commissaire aux Comptes



Elisabeth DEROUET
Associée

COMPTES ANNUELS

ANNEXÉS



FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 431	2 431		
Fonds commercial (1)	335 388		335 388	335 388
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	274 038	256 065	17 973	20 964
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 237 146	1 097 212	139 934	166 067
Autres immobilisations corporelles	1 576 996	1 307 581	269 415	291 858
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	34 377		34 377	32 852
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 460 375**	**2 663 288**	**797 087**	**847 129**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2		2	2
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 311 763		1 311 763	1 277 676
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	68 619	349	68 270	60 765
Autres créances	1 223 509		1 223 509	1 180 645
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 913		5 913	13 227
Disponibilités	236 430		236 430	152 429
Charges constatées d'avance (3)	36 736		36 736	33 689
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 882 973**	**349**	**2 882 624**	**2 718 433**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 343 348**	**2 663 637**	**3 679 711**	**3 565 562**

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

Voir le rapport de l'expert comptable

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	190 561	190 561
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	19 056	19 056
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 900	5 275
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**81 263**	**116 125**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**299 780**	**331 017**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 109 128	989 444
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9	23 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796 515	1 785 653
Dettes fiscales et sociales	437 726	410 328
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 280	4 356
Autres dettes	28 273	20 815
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**3 379 931**	**3 234 544**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 679 711**	**3 565 562**
(1) Dont à plus d'un an (a)	137 966	380 183
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 241 965	2 854 361
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	705 895	328 224
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Voir le rapport de l'expert comptable

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	26 299 312		26 299 312	24 499 485
Production vendue (biens)	1 291 001		1 291 001	1 306 560
Production vendue (services)	402 591		402 591	399 128
Chiffre d'affaires net	**27 992 903**		**27 992 903**	**26 205 173**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			53 667	59 946
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			33 668	50 882
Autres produits			11 036	21 755
Total produits d'exploitation (I)			**28 091 274**	**26 337 757**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			24 294 249	22 578 204
Variations de stock			-34 087	-5 345
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 951	4 624
Variations de stock				-1
Autres achats et charges externes (a)			1 551 785	1 479 816
Impôts, taxes et versements assimilés			169 226	158 675
Salaires et traitements			1 517 485	1 470 113
Charges sociales			390 631	387 978
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			105 635	108 775
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			349	213
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			19 392	24 138
Total charges d'exploitation (II)			**28 019 615**	**26 207 189**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**71 660**	**130 567**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			53 548	46 147
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			11	6
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 460	3 746
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**58 019**	**49 899**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			26 350	27 510
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**26 350**	**27 510**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**31 670**	**22 389**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**103 329**	**152 957**

Voir le rapport de l'expert comptable

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 427	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**5 427**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	363	689
Sur opérations en capital	7 751	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		214
Total charges exceptionnelles (VIII)	**8 115**	**903**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-2 687**	**-903**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	19 379	35 928
Total des produits (I+III+V+VII)	**28 154 721**	**26 387 656**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**28 073 458**	**26 271 531**
BENEFICE OU PERTE	**81 263**	**116 125**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 151	5 151
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	53 548	46 147
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Voir le rapport de l'expert comptable

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS THIMONT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 3 679 711 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 81 263 Euros.

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Absence de TVA sur les charges à payer et sur les produits à recevoir :

Par application du principe d'indépendance des exercices, les charges et les produits certains dans leur principe et dans leur montant sont rattachés au présent exercice, éventuellement par la comptabilisation d'une charge à payer, ou un produit à recevoir. Sauf exception, et par simplification, la TVA sur ces provisions enregistrées à la date de clôture n'est pas comptabilisée. Ce mode de comptabilisation des provisions est sans incidence sur le compte de résultat de l'exercice, et présente sur les comptes de bilan une incidence non significative.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention particulière, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue, à savoir :

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Agencements des constructions : 8 à 10 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 3 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Notes sur le bilan

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	335 388			335 388
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 431			2 431
Immobilisations incorporelles	**337 818**			**337 818**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	274 038			274 038
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 239 479	16 565	18 898	1 237 146
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 503 939	43 022		1 546 961
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 803	2 232		30 035
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 045 259**	**61 819**	**18 898**	**3 088 180**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	32 852	1 525		34 377
Immobilisations financières	**32 852**	**1 525**		**34 377**
ACTIF IMMOBILISE	**3 415 929**	**63 344**	**18 898**	**3 460 375**

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		61 819	1 525	63 344
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**61 819**	**1 525**	**63 344**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		18 898		18 898
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**18 898**		**18 898**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2024
Éléments achetés	335 388
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**335 388**

FIDECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 431			2 431
Immobilisations incorporelles	**2 431**			**2 431**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	253 074	2 991		256 065
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 073 412	34 947	11 147	1 097 212
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 220 038	64 293		1 284 332
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 845	3 404		23 249
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 566 370**	**105 635**	**11 147**	**2 660 857**
Total	**2 568 800**	**105 635**	**11 147**	**2 663 288**

Notes sur le bilan

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 363 242 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	34 377		34 377
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	68 619	68 619	
Autres	1 223 509	1 223 509	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	36 736	36 736	
Total	**1 363 242**	**1 328 865**	**34 377**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	1 069
Rrr a recevoir	121 890
Charges sociales - produits à recev	6 427
Associés - intérêts courus	53 548
Total	**182 934**

Notes sur le bilan

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Capitaux propres

Composition du capital social

Le capital social d'un montant de 190 561,25 Euros est décomposé en 12 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 379 931 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	705 895	705 895		
- à plus de 1 an à l'origine	403 233	265 267	137 966	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796 515	1 796 515		
Dettes fiscales et sociales	437 594	437 594		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 280	8 280		
Autres dettes (**)	28 414	28 414		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 379 931**	**3 241 965**	**137 966**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	287 942			
(**) Dont envers les associés	140			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 Euros.

Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	300 313	300 313	
Emprunts et dettes divers	102 752	102 752	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**403 065**	**403 065**	

Charges à payer

	Montant
Fact a rec ttc fourn fg fil	11 508
Fact. a recevoir ttc frs frais gene	51 876
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	168
Interets courus a payer	7 208
Dettes provis. pr congés à payer	121 212
Dettes.prov.paie divers	766
Charges sociales s/congés à payer	30 036
Charges sociales - charges à payer	1 528
Etat - autres charges à payer	14 683
Abonnt-taxe additionn	93 196
Total	**332 182**

Notes sur le bilan

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Autres informations

Effets de commerce

		Montant représenté par des effets de commerce
Avances et acomptes sur immobilisations		
Immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Total Créances		
Total Trésorerie		
Emprunts		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes		**24 781**

Les dettes représentées par des effets de commerce se répartissent comme suit :
- Fournisseurs : 24 781 Euros

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	36 736		
Total	**36 736**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 282 133		1 282 133
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	8 868		8 868
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	11 517		11 517
Ventes de marchandises	26 299 312		26 299 312
Produits des activités annexes	391 073		391 073
TOTAL	**27 992 903**		**27 992 903**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 5 218 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - Transfert chge exploit.	4 861	
79120000 - Remboursements de formations	-5 285	
79130000 - Transfert des charges dir.	3 600	
79140000 - Transferts de charges Dons	30 280	
	33 455	
Total	**33 455**	

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2008, la société SAS THIMONT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FRAPOLYA.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt sont supportées par la société intégrée comme en l'absence d'intégration fiscale.
Les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées chez la société mère et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice.

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Autres informations

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél. : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Effectif

Effectif moyen du personnel : 47 personnes dont 3 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	31	
Ouvriers		
Total	**47**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	238 888
Engagements de crédit-bail mobilier	410
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**239 298**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

FITECO
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
2 rue Henri Poincaré
28000 CHARTRES
Tél : 02 37 90 80 00
SAS au capital de 7 858 500€

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**20 500**		**20 500**
Cumul exercices antérieurs			16 400		16 400
Dotations de l'exercice			4 100		4 100
Amortissements			**20 500**		**20 500**
Cumul exercices antérieurs			51 403		51 403
Exercice			13 084		13 084
Redevances payées			**64 488**		**64 488**
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice			**5 150**		**5 150**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 238 888 Euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.
Les engagements correspondants font l'objet d'une mention spécifique dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 3,6 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 63 ans
- Table de taux de mortalité : (table TH/TF00-02)