

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

SARL CORTIZO

LES TROIS ROUTES
49120 CHEMILLÉ-EN-ANJOU

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Compte rendu de travaux	2
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Charges à payer	15
Produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Composition du capital Social	18
Ventilation du chiffre d'affaires	19
Honoraires des commissaires aux comptes	20
Transferts de charges	21
Effectif moyen	22
Engagements financiers	23
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif détaillé	24
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29

COMpte RENDU DE TRAVAUX SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 4 juillet 2023, nous avons rédigé l'annexe des comptes annuels de la **S.A.R.L. CORTIZO** relatifs à la période du **01/01/2023 au 31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 34 725 971 €uros,
- . Chiffre d'affaires : 45 401 825 €uros,
- . Résultat net comptable : 966 765 €uros.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables.

Les travaux que nous avons mis en œuvre dans le cadre de cette mission ne constituent ni un audit, ni un examen limité, ni une mission de présentation. En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes de votre entité qui sont joints au présent rapport.

Fait à ANGERS

Le 15/05/2024

F. TRAVADON

Associé

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	16 844	16 844		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrain	3 174 006	856 747	2 317 259	2 436 626
Constructions	10 556 574	3 521 380	7 035 194	7 497 959
Installations techniques, matériel et outillages industriels	20 319 087	11 348 838	8 970 250	10 626 829
Autres immobilisations corporelles	1 742 844	1 358 029	384 815	558 717
Immobilisations en cours	56 530		56 530	7 250
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 775		29 775	28 110
ACTIF IMMOBILISÉ	35 895 660	17 101 837	18 793 823	21 155 491
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	1 142 336		1 142 336	1 299 486
En-cours de production : - De biens	1 879 698		1 879 698	1 434 470
- De services				
Produits intermédiaires et finis	255 534		255 534	171 898
Marchandises	47 800		47 800	6 200
Avances et acomptes versés sur commandes				196 665
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 490 387		6 490 387	6 726 954
Autres	861 646	29 515	832 131	296 218
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 280 436		5 280 436	4 980 619
Charges constatées d'avance	3 825		3 825	11 439
ACTIF CIRCULANT	15 961 663	29 515	15 932 148	15 123 949
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	51 857 323	17 131 352	34 725 971	36 279 439

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	7 000 000	7 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	4 350 619	4 350 619
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	428 803	313 925
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	8 147 248	5 964 561
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	966 765	2 297 565
Subventions d'investissement	29 716	37 145
Provisions réglementées		
	CAPITAUX PROPRES	20 923 152
		19 963 816
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
	AUTRES FONDS PROPRES	
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :	- Risques	24 000
	- Charges	24 000
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 000
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit	1 663 541
	- Financières diverses	5 509 650
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		267 556
- Fournisseurs et comptes rattachés	5 570 609	5 073 478
Dettes :	- Fiscales et sociales	1 035 018
	- Sur immobilisations et comptes rattachés	1 313 319
Autres dettes		14 455
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	EMPRUNTS ET DETTES	13 778 819
Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	34 725 971
		36 279 439

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	33 109	59 862	92 971	9 054
- De biens	28 003 468	15 354 012	43 357 480	62 144 982
- De services	578 830	1 372 544	1 951 374	2 274 527
Chiffre d'affaires net	28 615 407	16 786 418	45 401 825	64 428 563
Production :			3 994 417	5 239 398
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			111 471	4 800
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			184 637	136 833
Autres produits			15 021	12 942
		PRODUITS D'EXPLOITATION	49 707 371	69 822 536
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			192 723	572 787
Variation de stocks (marchandises)			-41 600	12 300
Achats de matières premières et autres approvisionnements			28 160 992	40 664 255
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			3 622 703	7 711 533
Autres achats et charges externes *			8 118 846	9 440 501
Impôts, taxes et versements assimilés			457 918	517 984
Salaires et traitements			3 802 827	3 690 109
Charges sociales			1 361 618	1 221 292
- Amortissements sur immobilisations			2 470 294	2 473 279
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges			29 515	
Autres charges			74 931	107 810
		CHARGES D'EXPLOITATION	48 250 767	66 411 850
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 456 604	3 410 686
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				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change			6 544	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	6 544	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			325 281	200 788
Différences négatives de change			3 497	7 747
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIÈRES	328 777	208 536
		RÉSULTAT FINANCIER	-322 233	-208 536
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 134 371	3 202 150

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	19 134	3 360
Sur opérations en capital	9 090	7 429
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 789
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	375	375
Sur opérations en capital	26 855	496
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	871
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 918
Participation des salariés		201 935
Impôts sur les bénéfices	168 601	712 568
	TOTAL DES PRODUITS	69 833 325
	TOTAL DES CHARGES	67 535 760
	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 297 565

Annexe des comptes annuels

Annexe du bilan et du compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 34 725 971 €uros et dont le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 966 765 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition), ou à leur coût de production.

Les immobilisations, par nature décomposables, ont fait l'objet d'une décomposition lorsque les montants des différents composants apparaissent significatifs et/ou ont des durées d'utilisation distinctes de celles de la structure.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables :

- Constructions : 25 à 30 ans,
- Agencements et aménagements : 10 à 20 ans,
- Installations industrielles : 5 à 10 ans,
- Matériel et outillages : 5 à 10 ans,
- Matériel de transport : 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau : 3 à 10 ans,
- Mobilier : 5 à 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une 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.

Les créances et dettes en devises hors zone Euro sont converties au taux en vigueur à la clôture de l'exercice ; les écarts par rapport aux valeurs d'origine sont enregistrés dans les comptes d'écart de conversion actif et passif prévus à cet effet.

Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite dont il est probable ou certain qu'elle provoque une sortie de ressources au bénéfice de tiers.

L'ensemble des litiges (techniques, fiscaux...) et risques ont été inscrits en provisions à hauteur du risque estimé probable à la clôture de l'exercice.

Engagements de retraite

Les engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice ont été évalués selon la méthode prospective (**norme IFRS**). Ils ne sont pas comptabilisés au passif de la société.

L'engagement calculé tient compte des paramètres suivants :

- Départ à la retraite à l'initiative du salarié : la carrière de chacun est présumée achevée à l'âge de départ à la retraite à 64 ans. La provision est calculée avec charges sociales. L'anticipation du départ à la retraite par un salarié bénéficiant d'une pension de vieillesse à taux plein, avant 64 ans, n'a pas été calculée. Si le départ devait être à l'initiative de l'employeur, les indemnités seraient soumises à une contribution spécifique à hauteur de 50 %.
- Convention collective : métallurgie.
- Turnover non spécifique à l'entreprise :
 - * 7 % tranche d'âge 20-30 ans,
 - * 4 % tranche d'âge 30-40 ans,
 - * 1 % tranche d'âge 40-50 ans,
 - * 2 % tranche d'âge 50-60 ans,
 - * 0 % tranche d'âge supérieur à 60 ans.
- Table de mortalité retenue : TD 2014-2016.
- Taux d'actualisation financière : 3,17 % (taux iBoxx au 31 décembre 2023 - Retirement indemnity).
- Taux de revalorisation des salaires : 2 %.

Etat des immobilisations

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	16 844		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 844		
Immobilisations corporelles			
Terrains	3 174 006		
Constructions :	9 472 496		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	1 077 658		
Installations :	20 286 113		6 420
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	639 388		
- De transport	689 723		
Matériel :	395 453		18 280
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 250		49 280
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 742 086		106 954
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :	28 110		3 305
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	28 110		3 305
TOTAL GÉNÉRAL	35 787 040		110 259

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			16 844	
TOTAL			16 844	
Terrains			3 174 006	
Constructions :			9 472 496	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			1 084 078	
- Gales, agencets et aménagt. const.			20 319 087	
Installations :			639 388	
- Techniques, matériel et outillage			689 723	
- Gales, agencets et aménagt. divers			413 733	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			56 530	
Avances et acomptes				
TOTAL			35 849 041	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :			1 640	29 775
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 640	29 775
TOTAL GÉNÉRAL			1 639	35 895 660

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
Immobilisations amortissables			Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles			16 844			
		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 844			
					16 844	
Immobilisations corporelles						
Terrains			737 381	119 366		
Constructions : - Sur sol propre			2 626 157	414 593		
- Sur sol d'autrui					3 040 750	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			426 038	54 592		
Installations techniques, matériel et outillage industriel			9 659 284	1 689 554		
Installations générales, agencements et aménagements divers			490 397	60 259		
Matériel de transport			421 599	95 367		
Matériel de bureau et informatique, mobilier			253 851	36 557		
Emballages récupérables et divers					290 407	
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 614 706	2 470 288		
					17 084 993	
		TOTAL GÉNÉRAL	14 631 550	2 470 288		
					17 101 837	
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	
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 et dépréciations

Nature 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
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :				
- Investissements				
- Haute des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges	24 000			24 000
- 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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 000			24 000

Nature des dépréciations	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 participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation		29 515		29 515
DÉPRÉCIATIONS		29 515		29 515
TOTAL GÉNÉRAL	24 000	29 515		53 515
<i>- D'exploitation</i>		29 515		
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

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)			
Autres immobilisations financières	29 775		29 775
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 490 387	6 490 387	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 013	1 013	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 794	32 794	
Impôts sur les bénéfices	543 967	543 967	
Taxe sur la valeur ajoutée	188 002	188 002	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 899	11 899	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	83 972	83 972	
Charges constatées d'avance	3 825	3 825	
TOTAL	7 385 634	7 355 859	29 775
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

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 - A plus d'1 an à l'origine	1 663 541 5 509 650	1 363 454 1 200 000	300 087 4 309 650
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 570 609	5 570 609		
Personnel et comptes rattachés	327 776	327 776		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	323 024	323 024		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	261 647	261 647		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	122 570	122 570		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 778 819	9 169 082	4 609 737	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	2 449 175			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	382	831
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 825	683 244
Dettes fiscales et sociales	538 974	767 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		10 755
TOTAL	1 236 181	1 462 711

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	381.56	830.76
16884000 Emprunts intérêts courus	381.56	830.76
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	696 824.52	683 243.59
40810000 Fournisseurs - facture non parvenue	264 695.10	683 243.59
40810001 Fournisseurs group - fnp	432 129.42	
Dettes fiscales et sociales	538 974.48	767 881.78
42820000 Provision de congés payés	311 318.80	304 494.14
42840000 Charges à payer		201 935.00
43820000 Charges sur congés payés	119 006.64	107 710.78
43860000 Autres charges à payer		40 387.00
44860000 Charges à payer	22 378.04	113 354.86
44860003 Tpts charges à payer	4 239.00	
44860004 Taxe a l'essieu charges à payer	1 500.00	
44860008 Taxe doeth charges à payer	19 020.00	
44860009 Taxe c3s charges à payer	61 512.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		10 754.70
41980000 Clients - avoirs à établir		10 754.70
TOTAL	1 236 180.56	1 462 710.83

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	200 785	
Autres créances	128 664	95 426
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	329 449	95 426

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	200 784.53	
<i>41810001 Clients group-factures a etablir</i>	200 784.53	
Autres créances	128 664.17	95 426.08
<i>40980000 Avoir à recevoir</i>	83 971.62	73 695.17
<i>43870000 Organisme sociaux produits à recevoir</i>	32 794.05	21 730.91
<i>44870000 Produits a recevoir</i>	11 898.50	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	329 448.70	95 426.08

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits :		
- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges :		
- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	3 825	11 439
TOTAL	3 825	11 439

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice			
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	87 500	80.00000	7 000 000
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)	87 500	80.00000	7 000 000

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises	92 971	0.20
Ventes de prestations de services	1 036 302	2.28
Ventes de produits finis	43 357 480	95.50
Produits des activités annexes	915 072	2.02
TOTAL	45 401 825	

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	8 100
Conseils et prestations de services	
TOTAL	8 100

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Transferts de charges d'exploitation	29 118
Transferts de charges - Matrices (production de moules)	53 543
Revenus de remboursement d'impôt	56 184
Avantages en nature	45 793
TOTAL	184 638

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens	26	
Employés	1	
Ouvriers	56	
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	95	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	1 663 160
Indemnités de départ en retraite	31 587
Emprunts (intérêts restant à courir)	
- Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
	TOTAL
	1 694 747

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
	TOTAL

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Logiciel	16 844.01	16 844.01		
28050000 Amort. logiciels	-16 844.01	-16 844.01		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 317 259.42	2 436 625.65	-119 366.23	-4.90
21100000 Terrain	786 680.00	786 680.00		
21200000 Aménagement terrain	2 387 326.15	2 387 326.15		
28120000 Amort. aménagement terrain	-856 746.73	-737 380.50	-119 366.23	-16.19
Constructions	7 035 193.92	7 497 958.83	-462 764.91	-6.17
21310000 Bâtiment	8 494 141.96	8 494 141.96		
21319000 Ingénierie et taxes	978 353.83	978 353.83		
21351000 Aménagement constructions	1 084 078.00	1 077 658.00	6 420.00	0.60
28131000 Amort. bâtiment	-2 665 751.37	-2 308 737.27	-357 014.10	-15.46
28131900 Amort. ingénierie et taxes	-374 998.52	-317 420.09	-57 578.43	-18.14
28135100 Amort. aménagements	-480 629.98	-426 037.60	-54 592.38	-12.81
Installations tech., matériel et outillages industriels	8 970 249.51	10 626 829.27	-1 656 579.76	-15.59
21510000 Pont élévateur	3 724 156.92	3 724 156.92		
21520000 Matériels et outillages industriels	14 465.83	14 465.83		
21540000 Matériels industriels	16 496 118.14	16 463 143.92	32 974.22	0.20
21550000 Outilages industriels	84 346.21	84 346.21		
28151000 Amort. pont élévateur	-1 961 983.88	-1 657 694.21	-304 289.67	-18.36
28152000 Amort. matériels et outillages ind.	-14 465.83	-14 465.83		
28154000 Amort. matériels industriels	-9 283 678.69	-7 903 587.98	-1 380 090.71	-17.46
28155000 Amort. outillages industriels	-88 709.19	-83 535.59	-5 173.60	-6.19
Autres immobilisations corporelles	384 814.81	558 716.94	-173 902.13	-31.13
21810000 Inst. générales et agencements	639 387.78	639 387.78		
21820000 Matériel de transport	689 722.93	689 722.93		
21830000 Matériels informatiques	203 777.63	185 497.32	18 280.31	9.86
21840000 Mobilier de bureau	209 955.35	209 955.35		
28181000 Amort. inst. générales et agencements	-550 655.74	-490 396.96	-60 258.78	-12.29
28182000 Amort. matériel de transport	-516 965.87	-421 598.78	-95 367.09	-22.62
28183000 Amort. matériels informatiques	-136 536.65	-117 239.62	-19 297.03	-16.46
28184000 Amort. mobilier de bureau	-153 870.62	-136 611.08	-17 259.54	-12.63
Immobilisations en cours	56 530.00	7 250.00	49 280.00	679.72
23100000 Immobilisation corporelles en-cours	56 530.00	7 250.00	49 280.00	679.72
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	29 775.00	28 110.00	1 665.00	5.92
27510000 Dépôts	29 775.00	28 110.00	1 665.00	5.92
ACTIF IMMOBILISÉ	18 793 822.66	21 155 490.69	-2 361 668.03	-11.16
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	1 142 335.80	1 299 485.76	-157 149.96	-12.09
31100000 Matières premières - peinture	177 756.43	170 367.62	7 388.81	4.34
31200000 Matières premières - tocho	773 217.91	789 245.39	-16 027.48	-2.03
31300000 Matières premières - produits chimiques	28 696.49	31 069.86	-2 373.37	-7.64
31400000 Matières premières - polyamide	86 972.71	260 993.85	-174 021.14	-66.68
32600000 Autres approvisionnements - emballages	75 692.26	47 809.04	27 883.22	58.32
En-cours de production de biens	1 879 698.19	1 434 469.80	445 228.39	31.04
33100000 En cours de production - profilés	1 879 698.19	1 434 469.80	445 228.39	31.04
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	255 534.15	171 897.95	83 636.20	48.65
35810000 Produits (déchets)	105 688.92	90 498.27	15 190.65	16.79
35810098 Stocks de produits dechets hydro	149 845.23	81 399.68	68 445.55	84.08
Marchandises	47 800.00	6 200.00	41 600.00	670.97
37000000 Stocks de marchandises us	47 800.00	6 200.00	41 600.00	670.97
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 Débiteurs divers		196 665.12	-196 665.12	-100.00
		196 665.12	-196 665.12	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 490 387.45	6 726 953.91	-236 566.46	-3.52
41100001 Clients	5 926 850.97	6 429 918.94	-503 067.97	-7.82
41100002 Clients ventes de biens ou ser grupo	362 751.95	297 034.97	65 716.98	22.12
41810001 Clients group-factures a etablir	200 784.53		200 784.53	-
Autres	832 131.32	296 217.87	535 913.45	180.92
40974000 Fnrs d'immobilisation - avoir à recevoir		901.79	-901.79	-100.00
40980000 Avoir à recevoir	83 971.62	73 695.17	10 276.45	13.95
42100000 Personnel, rémunérations dues	712.62		712.62	-
42420000 Participation bloquée des salariés	0.29		0.29	-
42500000 Avances et acomptes	300.00		300.00	-
43870000 Organisme sociaux produits à recevoir	32 794.05	21 730.91	11 063.14	50.91
44400000 Impôts sur les bénéfices	543 967.00		543 967.00	-
44521000 Tva autoliquidée collectée		0.32	-0.32	-
44562000 Tva sur immobilisation		0.27	-0.27	-
44562050 Tva sur immobilisation		1 442.87	-1 442.87	-100.00
44566050 Tva autres biens et services	182 112.24	109 014.41	73 097.83	67.05
44566300 Tva autoliquidée déductible		0.28	-0.28	-
44566400 Tva autoliquidée deductible (importation)		0.20	-0.20	-
44586000 Tva sur factures non parvenues	5 890.00	61 224.65	-55 334.65	-90.38
44700000 Autres impôts, taxes et versements		28 207.00	-28 207.00	-100.00
44870000 Produits a recevoir	11 898.50		11 898.50	-
49670000 Dépréciation des autres comptes débiteurs	-29 515.00		-29 515.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Disponibilités				
51210000 Banque en monnaie nationale	5 280 435.64	4 980 619.31	299 816.33	6.02
51210001 Cic gme atlantique	5 001 757.80	78 159.10	5 001 757.80	-
51210002 Cic gme atlantique		4 783 880.99	-78 159.10	-100.00
51210004 Bbva		4 147.83	-4 783 880.99	-100.00
51210005 Santander cta vista		25 576.83	-4 147.83	-100.00
51210010 Bakinter		398.48	-25 576.83	-100.00
51210011 Banco sabadell espanol		5 404.61	-398.48	-100.00
51210017 Banca march		1 964.19	-5 404.61	-100.00
51210018 Bankia		3 348.68	-1 964.19	-100.00
51220000 Ligne de crédit bbva	21 920.53	11 166.01	3 348.68	96.32
51240000 Bbva	253 098.11	62 610.32	10 754.52	304.25
51250000 Banques comptes en devises pln	3 221.06	3 235.33	-62 610.32	-0.43
53000000 Caisse	438.14	726.94	-3 235.33	-39.75
Charges constatées d'avance	3 825.35	11 438.86	-726.94	-66.56
48600000 Charges constatées d'avance	3 825.35	11 438.86	-7 613.51	-66.56
ACTIF CIRCULANT	15 932 147.90	15 123 948.58	808 199.32	5.34
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	34 725 970.56	36 279 439.27	-1 553 468.71	-4.28

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	7 000 000	7 000 000.00	7 000 000.00	
10130000 Capital souscrit appelé versé		7 000 000.00	7 000 000.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport	4 350 619.00	4 350 619.00	4 350 619.00	
10410000 Prime d'émission	4 350 619.00	4 350 619.00	4 350 619.00	
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	428 803.26	313 925.00	114 878.26	36.59
10610000 Réserve légale	428 803.26	313 925.00	114 878.26	36.59
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	8 147 248.24	5 964 561.23	2 182 687.01	36.59
11000000 Report à nouveau	8 147 248.24	5 964 561.23	2 182 687.01	36.59
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	966 765.16	2 297 565.27	-1 330 800.11	-57.92
Subventions d'investissement	29 716.12	37 145.15	-7 429.03	-20.00
13110000 Subvention d'équipement	59 432.24	59 432.24		
13910000 Subvention d'équipement	-29 716.12	-22 287.09	-7 429.03	-33.33
Provisions réglementées				
	CAPITAUX PROPRES	20 923 151.78	19 963 815.65	959 336.13
				4.81
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	24 000.00	24 000.00		
15110000 Provisions pour litiges	24 000.00	24 000.00		
Provisions pour charges				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24 000.00	24 000.00	
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 663 541.46	3 313 165.68	-1 649 624.22	-49.79
16400000 Emprunts - établissement de crédit	1 663 159.90		1 663 159.90	-
16400009 Emprunt banca march 1 000 k€uros		102 300.00	-102 300.00	-100.00
16400010 Emprunt santander 800 k€uros		53 333.52	-53 333.52	-100.00
16400011 Emprunt bbva 3 000 k€uros		1 064 793.30	-1 064 793.30	-100.00
16400012 Emprunt bbva 1 200 k€uros		81 822.61	-81 822.61	-100.00
16400013 Emprunt bbva 772 k€uros		16 043.92	-16 043.92	-100.00
16400014 Emprunt bbva 1 000 k€uros		424 844.00	-424 844.00	-100.00
16400015 Emprunt santander 1 000 k€uros		424 332.14	-424 332.14	-100.00
16400016 Emprunt bankia 3 000 k€uros		1 144 865.43	-1 144 865.43	-100.00
16884000 Emprunts intérêts courus	381.56	830.76	-449.20	-54.03

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Emprunts et dettes financières diverses	5 509 650.29	6 309 650.29	-800 000.00	-12.68
16810000 Dette Aluminios	5 509 650.29		5 509 650.29	-
45510000 Avance groupe		6 309 650.29	-6 309 650.29	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		267 556.02	-267 556.02	-100.00
41910000 Clients créditeurs		267 556.02	-267 556.02	-100.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 570 609.44	5 073 477.65	497 131.79	9.80
40100000 Fournisseurs	4 068 497.93	3 887 137.20	181 360.73	4.67
40100001 Fournisseurs groupe	805 286.99	503 096.86	302 190.13	60.07
40810000 Fournisseurs - facture non parvenue	264 695.10	683 243.59	-418 548.49	-61.26
40810001 Fournisseurs group - fnp	432 129.42		432 129.42	-
Dettes fiscales et sociales	1 035 017.59	1 313 319.28	-278 301.69	-21.19
42100000 Personnel, rémunérations dues		12 498.93	-12 498.93	-100.00
42200000 Cse / ce	14 617.61		14 617.61	-
42700000 Saisies sur salaires	1 839.71		1 839.71	-
42820000 Provision de congés payés	311 318.80	304 494.14	6 824.66	2.24
42840000 Charges à payer		201 935.00	-201 935.00	-100.00
43100000 Sécurité sociale	147 541.00	145 844.31	1 696.69	1.16
43720000 Prévoyance complémentaire	4 056.35	2 783.55	1 272.80	45.69
43730000 Retraite	36 064.37	37 457.61	-1 393.24	-3.72
43740000 Aviva assurances - mutuelle	3 259.62	3 435.40	-175.78	-5.09
43750000 Groupama - prévoyance	13 096.48		13 096.48	-
43820000 Charges sur congés payés	119 006.64	107 710.78	11 295.86	10.49
43860000 Autres charges à payer		40 387.00	-40 387.00	-100.00
44210000 Prélèvement à la source	13 921.00	13 221.24	699.76	5.29
44400000 Impôts sur les bénéfices		210 063.00	-210 063.00	-100.00
44520000 Tva due intracommunautaire		0.48	-0.48	-
44520050 Tva due intracommunautaire	61 668.37	21 798.74	39 869.63	182.89
44521500 Tva autoliquidée collectée (importation)		0.20	-0.20	-
44551000 Tva à payer	172 573.85	71 781.00	100 792.85	140.42
44566000 Tva autres biens et services		59.51	-59.51	-100.00
44570000 Tva collectée		0.35	-0.35	-
44570050 Tva collectée	15 042.15	23 405.38	-8 363.23	-35.73
44587000 Tva sur fae	12 362.60	3 087.80	9 274.80	300.36
44860000 Charges à payer	22 378.04	113 354.86	-90 976.82	-80.26
44860003 Tnts charges à payer	4 239.00		4 239.00	-
44860004 Taxe a l'essieu charges à payer	1 500.00		1 500.00	-
44860008 Taxe doeth charges à payer	19 020.00		19 020.00	-
44860009 Taxe c3s charges à payer	61 512.00		61 512.00	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		14 454.70	-14 454.70	-100.00
41980000 Clients - avoirs à établir		10 754.70	-10 754.70	-100.00
46710000 Autres dettes / créances		3 700.00	-3 700.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	EMPRUNTS ET DETTES	13 778 818.78	16 291 623.62	-2 512 804.84
Écarts de conversion passif				
	TOTAL PASSIF	34 725 970.56	36 279 439.27	-1 553 468.71
				-4.28

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	92 970.76	9 054.24	83 916.52	926.85
70700001 Autres ventes de marchandises	2 562.00		2 562.00	-
70700002 Ventes de accesorios	38 119.68	48 818.92	-10 699.24	-21.92
70700003 Ventes de us		6 150.00	-6 150.00	-100.00
70700004 Ventes de troqueles et fresas	1 937.95	12 032.32	-10 094.37	-83.89
70700005 Ventas perfil rígido pvc	2 290.02		2 290.02	-
70700006 Ventes de us	47 700.00	-57 947.00	105 647.00	-182.32
70700007 Ventas perfil acero	361.11		361.11	-
Production vendue de biens	43 357 479.95	62 144 981.95	-18 787 502.00	-30.23
70110001 Ventes de produits france		34 268 670.25	-34 268 670.25	-100.00
70110002 Profiles aluminio - indust. intragruo	84 293.14		84 293.14	-
70110003 Profiles aluminio - arqui. a terceros	1 125 334.01		1 125 334.01	-
70110005 Profiles aluminio - indust. a terceros	42 147 852.80		42 147 852.80	-
70190000 Ventes de produits intracom.		15 473 870.33	-15 473 870.33	-100.00
70191000 Ventes de biens - export		12 402 441.37	-12 402 441.37	-100.00
Production vendue de services	1 951 373.89	2 274 526.92	-323 153.03	-14.21
70600001 Prestations de services - tratamiento	578 300.63	578 913.24	-612.61	-0.11
70600002 Prestations de services - empacado	441 788.94	208 736.84	233 052.10	111.65
70600003 Prestations de services - picking	13 011.51	26 442.20	-13 430.69	-50.79
70600004 Prestations de services - matrices		139 945.29	-139 945.29	-100.00
70600005 Prestations de services - viruta negra	3 201.20	1 561.25	1 639.95	105.06
70880000 Ventes de ferailles	2 219.61	7 075.51	-4 855.90	-68.63
70880001 Ventes de chatarra	897 979.30		897 979.30	-
70880002 Ventes de palettes	930.50	71.10	859.40	+1 000.00
70880003 Ventes de soudes	201.68		201.68	-
70880011 Ventes de chatarra triangular	13 740.52		13 740.52	-
70898001 Ventes de chatarra intracom		1 311 669.43	-1 311 669.43	-100.00
70898003 Ventes de soudes intracom		112.06	-112.06	-100.00
Chiffre d'affaires net	45 401 824.60	64 428 563.11	-19 026 738.51	-29.53
Production stockée	3 994 417.47	5 239 397.63	-1 244 980.16	-23.76
71300099 Variation des stocks tocho	2 600 297.99	5 014 981.31	-2 414 683.32	-48.15
71331000 Variation des stocks profilés en-cours	445 228.39	-855 196.17	1 300 424.56	-152.06
71358098 Var.stocks residuels-chatarra hydro	-1 596 199.61	-3 406 271.78	1 810 072.17	53.14
71358099 Var.stocks residuels-chatarra transf	-1 004 098.38	-1 573 524.69	569 426.31	36.19
71358100 Variation des stocks résiduels chatarra	3 549 189.08	6 059 408.96	-2 510 219.88	-41.43
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	111 471.31	4 800.00	106 671.31	+1 000.00
74000000 "subvention ""aides à l'embauche"""	26 408.31	4 800.00	21 608.31	450.17
74000001 Subvention énergie	85 063.00		85 063.00	-
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	184 637.34	136 833.17	47 804.17	34.94
79100000 Transfert de charges d'exploitation	29 118.25	41 732.79	-12 614.54	-30.23
79100001 Transfert de charges - matrices	53 543.00	53 522.00	21.00	0.04
79100003 Avantages en nature	45 792.56	41 578.38	4 214.18	10.14
79100004 Revenus de remboursement d'impôt	56 183.53		56 183.53	-
Autres produits	15 020.74	12 942.47	2 078.27	16.06
75600000 Gains de change s/ créances commerciales		9 526.50	-9 526.50	-100.00
75800000 Produits divers de gestion courante	15 020.74	3 415.97	11 604.77	339.72
PRODUITS D'EXPLOITATION	49 707 371.46	69 822 536.38	-20 115 164.92	-28.81

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	192 722.69	572 787.25	-380 064.56	-66.35
60700000 Achats de marchandises	86 017.79	56 645.46	29 372.33	51.85
60700001 Achats de profilés	76 736.57	465 935.95	-389 199.38	-83.53
60700002 Achats d'accessoires	29 968.33	38 450.41	-8 482.08	-22.06
60700004 Achats de troqueles et fresas		11 755.43	-11 755.43	-100.00
Variation de stocks (marchandises)	-41 600.00	12 300.00	-53 900.00	-438.21
60370000 Variation de stocks de marchandises	-41 600.00	12 300.00	-53 900.00	-438.21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 160 991.63	40 664 254.81	-12 503 263.18	-30.75
60110000 Achats stockés - peinture	1 848 242.99	1 641 660.01	206 582.98	12.58
60120000 Achats stockés - tocho	24 791 549.65	37 131 375.72	-12 339 826.07	-33.23
60130000 Achats stockés - polymiade	398 478.21	657 211.85	-258 733.64	-39.37
60140000 Achats stockés - ferraille	11 214.86	36 043.29	-24 828.43	-68.88
60220000 Produits chimiques	437 766.85	361 936.49	75 830.36	20.95
60260000 Emballages	831 081.40	907 978.55	-76 897.15	-8.47
60910000 Remises obtenues	-157 342.33	-71 951.10	-85 391.23	-118.68
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	3 622 702.84	7 711 533.16	-4 088 830.32	-53.02
60311000 Var. stocks - peinture	-7 388.81	116 463.65	-123 852.46	-106.34
60312000 Var. stocks - tocho	27 407 875.12	43 110 039.67	-15 702 164.55	-36.42
60312098 Cuenta puente chatarra	-11 214.86	-36 043.29	24 828.43	68.88
60312099 Cuenta puente tocho	-24 791 549.65	-37 131 375.72	12 339 826.07	33.23
60313000 Var. stocks - produits chimiques	2 373.37	5 397.64	-3 024.27	-56.04
60314000 Variations de stocks ferraille	876 469.75	1 508 144.16	-631 674.41	-41.88
60315000 Var. stocks - polymiades	174 021.14	92 121.40	81 899.74	88.90
60326000 Var. stocks - emballages	-27 883.22	46 785.65	-74 668.87	-159.60
Autres achats et charges externes*	8 118 846.41	9 440 500.83	-1 321 654.42	-14.00
60500000 Achats de matériels, équipements		427.42	-427.42	-100.00
60611000 Eau	22 988.94	16 689.18	6 299.76	37.75
60612000 Electricité	466 559.57	1 812 715.35	-1 346 155.78	-74.26
60613000 Carburant véhicules	24 169.01	29 087.25	-4 918.24	-16.91
60613001 Carburant machines	189 155.65	154 871.15	34 284.50	22.14
60614000 Gaz	396 937.14	260 843.51	136 093.63	52.17
60630000 Fourn. entretiens et petits équip.	641 150.44	565 956.07	75 194.37	13.29
60631000 Outils		1 099.01	-1 099.01	-100.00
60632000 Matrices	460 071.60	601 688.90	-141 617.30	-23.54
60660000 Fournitures de bureau	5 778.35	18 727.67	-12 949.32	-69.15
60680000 Autres fournitures		1 281.90	-1 281.90	-100.00
60680001 Vêtements de travail	51 618.37	66 200.60	-14 582.23	-22.03
61100000 Sous traitance générale	594.00		594.00	-
61320000 Locations immobilières	44 621.27	53 295.19	-8 673.92	-16.28
61350000 Locations mobilières	9 959.56	26 134.01	-16 174.45	-61.89
61350001 Locations de véhicules	3 549.02	24 577.06	-21 028.04	-85.56
61350002 Locations bennes	44 469.80	62 896.16	-18 426.36	-29.30
61400000 Charges locatives	3 230.44	5 664.67	-2 434.23	-42.98
61500000 Réparations	23 958.41	80 348.03	-56 389.62	-70.18
61520000 Entretien espaces verts	3 039.62	2 823.79	215.83	7.65
61521000 Entretien ménage	47 692.12	45 441.26	2 250.86	4.95
61550000 Entretien véhicules	31 439.02	4 766.65	26 672.37	559.51
61551000 Entretien camions	47 643.01	53 537.77	-5 894.76	-11.01
61560000 Maintenances	92 863.07	123 850.62	-30 987.55	-25.02
61610000 Assurance responsabilité civile	13 464.23	8 551.26	4 912.97	57.46
61620000 Assurance habitation		448.18	760.86	-312.68
61630001 Assurance transports	15 156.00	12 981.00	2 175.00	16.76
61640000 Assurance clients	44 486.74	60 317.36	-15 830.62	-26.24
61650000 Assurance matériel	110.00	796.00	-686.00	-86.18
61700001 Etudes et recherches	20 246.99	47 861.96	-27 614.97	-57.70

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61810000 Documentation générale	1 426.67	479.67	947.00	197.29
61820000 Formations	19 725.01	13 867.00	5 858.01	42.24
62110000 Personnel intérimaire	3 168 202.33	2 686 041.21	482 161.12	17.95
62140000 Personnel détaché de l'entreprise		203 067.71	-203 067.71	-100.00
62220000 Commissions sur ventes	595 691.17	823 280.21	-227 589.04	-27.64
62260000 Honoraires	99 027.46	89 605.10	9 422.36	10.52
62270000 Frais d'actes et contentieux	7.90	12.94	-5.04	-38.46
62280000 Honoraires divers	185 975.55	268 347.68	-82 372.13	-30.70
62310000 Publicité, relation publique	33 564.51	18 900.70	14 663.81	77.58
62330000 Foires et expositions	3 600.00		3 600.00	-
62340000 Cadeaux pour la clientèle	2 607.58	5 719.00	-3 111.42	-54.40
62400000 Transport de biens	37 935.73	222 778.59	-184 842.86	-82.97
62410000 Transport sur achats	5 692.91	6 065.48	-372.57	-6.13
62420000 Transport sur ventes	999 697.07	721 938.47	277 758.60	38.47
62500000 Déplacements, missions, réceptions	47 942.19	42 033.60	5 908.59	14.06
62510000 Déplacements, hôtels, parkings, péages	82 121.72	64 554.58	17 567.14	27.21
62570000 Missions et réceptions	48 448.59	50 719.09	-2 270.50	-4.48
62610000 Téléphones	36 861.22	22 602.42	14 258.80	63.09
62620000 Frais postaux	4 476.14	6 078.85	-1 602.71	-26.37
62700000 Services bancaires et assimilés	29 810.11	36 543.87	-6 733.76	-18.43
62810000 Autres services extérieurs	3 040.00	300.00	2 740.00	913.33
62811000 Cotisations	7 592.00	13 373.00	-5 781.00	-43.23
Impôts, taxes et versements assimilés	457 918.48	517 983.85	-60 065.37	-11.60
63120000 Taxe d'apprentissage	25 124.96	28 023.50	-2 898.54	-10.34
63130000 Formation continue	40 049.38	41 406.34	-1 356.96	-3.28
63340000 Effort de construction	16 626.67	16 584.69	41.98	0.25
63511000 Autres impôts et taxes	7 216.10	218 730.62	-211 514.52	-96.70
63511001 Cfe taxes	116 761.00		116 761.00	-
63511002 Cvae taxes	20 361.00		20 361.00	-
63511004 Taxe a l'essieu	1 500.00		1 500.00	-
63511006 Taxe pollution de l'eau	305.00		305.00	-
63512000 Taxes foncières	144 981.00	129 841.00	15 140.00	11.66
63514000 Tpts	4 239.00	3 757.00	482.00	12.83
63710000 C3s - contribution sociale solidaire	61 512.00	71 700.70	-10 188.70	-14.21
63780000 Taxes diverses	19 242.37	7 940.00	11 302.37	142.34
Salaires et traitements	3 802 826.76	3 690 108.89	112 717.87	3.05
64110000 Salaires et appointements	3 694 804.18	3 614 072.78	80 731.40	2.23
64120000 Congés payés	6 824.66	23 764.69	-16 940.03	-71.28
64140000 Indemnités et avantages divers	101 197.92	52 271.42	48 926.50	93.60
Charges sociales	1 361 617.85	1 221 292.48	140 325.37	11.49
64510000 Urssaf	1 053 601.81	916 814.41	136 787.40	14.92
64520000 Prévoyance complémentaire	42 124.62	30 398.84	11 725.78	38.57
64530000 Retraite	231 566.82	211 457.47	20 109.35	9.51
64570000 Charges sur congés payés	11 295.86	13 001.83	-1 705.97	-13.12
64590000 Forfait social		40 387.00	-40 387.00	-100.00
64720000 Versements aux ce, cse, c. etab.	14 617.61		14 617.61	-
64750000 Médecine du travail, pharmacie	8 411.13	9 232.93	-821.80	-8.90
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 470 294.17	2 473 278.67	-2 984.50	-0.12
68100000 Dot amort immo corp & incorp	1 019.77		1 019.77	-
68112000 Dot. amort. immo. corporelles	2 469 274.40	2 473 278.67	-4 004.27	-0.16
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	29 515.00		29 515.00	-
68174000 Dotations pour dépréciation des actifs circulants	29 515.00		29 515.00	-
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	74 931.37	107 810.36	-32 878.99	-30.50
65110000 Redevances, concessions, licences	74 549.12	101 586.84	-27 037.72	-26.62

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables		-241.42	241.42	-100.00
65600000 Pertes de changes commerciales		6 341.54	-6 341.54	-100.00
65800000 Charges diverses de gestion courante	382.25	123.40	258.85	210.57
CHARGES D'EXPLOITATION	48 250 767.20	66 411 850.30	-18 161 083.10	-27.35
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 456 604.26	3 410 686.08	-1 954 081.82	-57.29
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	6 544.29		6 544.29	-
76600000 Gains de change	6 544.29		6 544.29	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	6 544.29		6 544.29	
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	325 280.60	200 788.45	124 492.15	62.00
66150000 Intérêts, emprunts	23 840.61	45 111.53	-21 270.92	-47.15
66160000 Intérêts, débiteurs et découverts	301 439.99	155 676.92	145 763.07	93.63
Différences négatives de change	3 496.61	7 747.40	-4 250.79	-54.86
66600000 Pertes de change	3 496.61	7 747.40	-4 250.79	-54.86
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	328 777.21	208 535.85	120 241.36	57.66
RÉSULTAT FINANCIER	-322 232.92	-208 535.85	-113 697.07	54.52
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 134 371.34	3 202 150.23	-2 067 778.89	-64.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 134.47	3 360.00	15 774.47	469.46
77100000 Produits exceptionnels de gestion	19 134.47	3 360.00	15 774.47	469.46
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 090.28	7 429.03	1 661.25	22.36
77520000 Produit cession immo corporelles	1 661.25		1 661.25	-
77700000 Quote-part de subvention	7 429.03	7 429.03		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 224.75	10 789.03	17 435.72	161.61
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	375.00	375.00		
67120000 Pénalités, amendes	375.00	375.00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	26 854.93	495.94	26 358.99	+1 000.00
67560000 Valeurs comptables des éléments d'actifs	787.93	495.94	291.99	58.87
67880000 Charges exceptionnelles diverses	26 067.00		26 067.00	-
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 229.93	870.94	26 358.99	3 026.50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	994.82	9 918.09	-8 923.27	-89.97
Participation des salariés 69100000 <i>Participation des salariés</i>		201 935.05 201 935.05	-201 935.05 -201 935.05	-100.00 -100.00
Impôts sur les bénéfices 69510000 <i>Impôt sur les sociétés</i>	168 601.00 168 601.00	712 568.00 712 568.00	-543 967.00 -543 967.00	-76.34 -76.34
TOTAL DES PRODUITS	49 742 140.50	69 833 325.41	-20 091 184.91	-28.77
TOTAL DES CHARGES	48 775 375.34	67 535 760.14	-18 760 384.80	-27.78
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	966 765.16	2 297 565.27	-1 330 800.11	-57.92