

Bordereau attestant l'exactitude des informations - THIONVILLE - 5753 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/08/2024 - 1762 - 1989 B 00260 - 950 461 046 - C.A.L.

Comptes annuels

SARL CAL

17 Avenue François Mitterrand
57290 FAMECK

Exercice clos le : 31/01/2024

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4511Z

SIRET : 95046104600019

Sommaire

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>10</i>
<i>Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>Provisions</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>14</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>18</i>
<i>Capital social</i>	<i>19</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>20</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>21</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>22</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>23</i>
<i>Effectif moyen</i>	<i>24</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>25</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	<i>26</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>27</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>28</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>29</i>

Bilan Actif CERTIFIÉ CONFORME

31/12/2024

31/12/2023

	Bail	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	16 076	15 390	686	1 902
Fonds commercial (1)	354 735		354 735	354 735
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	17 323	3 609	13 714	15 446
Constructions	852 907	834 217	18 689	10 723
Installations techniques, mat. et outillage indus.	276 106	237 281	38 825	35 246
Autres immobilisations corporelles	379 817	133 592	246 224	311 436
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 257		12 257	12 096
TOTAL (II)	1 909 720	1 224 090	685 630	742 085
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	318 680	11 314	307 366	419 920
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	120 697	26 320	94 377	109 401
Autres créances	1 867 709		1 867 709	1 719 034
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	172 277		172 277	284 966
Charges constatées d'avance	125 766		125 766	106 418
TOTAL (III)	2 605 128	37 634	2 567 494	2 639 739
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	4 514 848	1 261 724	3 253 124	3 381 823

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan Passif

	31/01/2024	31/01/2023
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 522 435	1 266 104
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	38 293	256 331
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	2 806	12 594
Total des capitaux propres	1 572 334	1 543 829
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	482 879	600 116
Emprunts et dettes financières divers (3)	127 303	89 142
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 488	48 930
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	749 061	828 395
Dettes fiscales et sociales	267 500	269 827
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 559	1 583
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 680 790	1 837 994
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 253 124	3 381 823
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	38 292,71	256 330,87
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 272 639	1 306 892
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	206	500
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 12

		31/01/2024	31/01/2023
		HT	HT
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	17 814 360	17 814 360
	Production vendue (Biens)	2 991	2 991
	Production vendue (Services et Travaux)	2 515 650	2 299 709
	Montant net du chiffre d'affaires	20 333 001	25 932 297
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		256
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	47 444	16 551
	Autres produits	59 351	23 423
	Total des produits d'exploitation (1)	20 439 796	25 972 527
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	17 608 658	23 312 477
	Variation de stock	108 767	(108 334)
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	1 503 204	1 333 431
	Impôts, taxes et versements assimilés	90 919	90 673
	Salaires et traitements	637 353	620 260
	Charges sociales du personnel	204 167	201 049
	Cotisations personnelles de l'exploitant	16 297	12 391
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	86 008	61 340
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	28 306	18 728
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	54 518	5 615
	Total des charges d'exploitation (2)	20 338 196	25 547 630
	RESULTAT D'EXPLOITATION	101 600	424 896

Compte de Résultat

2/2

31.01.2024

31.01.2023

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

161 438

142 359

Opérat. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	74 839	27 944
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	74 839	27 944
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	18 029	16 965
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	18 029	16 965
	RESULTAT FINANCIER	56 810	10 979
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	158 410	435 875
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		18 536
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	9 788	
	Total des produits exceptionnels	9 788	18 536
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	88 792	96 344
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	23 336	12 594
	Total des charges exceptionnelles	112 128	108 938
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(102 340)	(90 403)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 778	89 142
	TOTAL DES PRODUITS	20 524 423	26 019 007
	TOTAL DES CHARGES	20 486 130	25 762 676
	RESULTAT DE L'EXERCICE	38 293	256 331
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
	(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
	(3) dont produits concernant les entreprises liées	74 839	27 944
	(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	11 146	10 764

Document n° 1101/2024

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 253 124** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **20 524 423** euros et un total **charges** de **20 486 130** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 293** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Les comptes annuels au 31/01/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements n°2015-06 du 23 novembre 2015 et n°2016-07 du 14 novembre 2016.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Logiciels	1 à 3 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Aménagement terrain	10 ans
Installations, agencements construction	de 5 à 10 ans
Matériel et outillage	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 7 ans
Mobilier	de 7 à 10 ans

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

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 11 314 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

Provision hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39-1-5° du CGI, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

Règles et Méthodes Comptables

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2024.

Une provision pour hausse des prix de 2 806 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation de 26 320 € a été comptabilisée au 31/01/2024.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction :

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents au moment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.27 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 63 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 34 %.

Règles et Méthodes Comptables

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 30 800 € au 31/01/2024.

Intégration fiscale

La société CAL est la filiale de la SAS FADIS, filiale elle-même de la SAS FIFAM, groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS FIFAM : société mère
- SAS FADIS : société filiale
- EURL M2L : société filiale
- EURL MLT OPTIQUE : société filiale
- EURL CAL : société filiale
- EURL PARFUDIS : société filiale
- EURL FAMECK VOYAGES : société filiale
- EURL MLT LOISIRS : société filiale
- SAS ROMBASDIS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire

NEANT.

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT.

5) Déficit reportable

NEANT.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	370 811					370 811
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	370 811					370 811
CORPORELLES						
Terrains	17 323					17 323
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencet aménagement	842 907		10 000			852 907
Instal technique, matériel outillage industriels	257 169		18 937			276 106
Instal., agencement, aménagement divers	55 109		23 792			78 901
Matériel de transport	312 077				30 504	281 573
Matériel de bureau, mobilier	19 343					19 343
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 503 927		52 729		30 504	1 526 152
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	500					500
Prêts et autres immobilisations financières	12 096		3 161		3 000	12 257
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 596		3 161		3 000	12 757
TOTAL	1 887 335		55 890		33 504	1 909 720

Amortissements

	Amortissements à l'01/01 de l'exercice		Mouvements de l'exercice Mutations Généralisations		Amortissements au 31/12/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	14 174	1 216		15 390
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 174	1 216		15 390
CORPORELLES	Terrains	1 877	1 732		3 609
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	832 183	2 034		834 217
	Instal technique, matériel outillage industriels	221 923	15 358		237 281
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 653	5 857		22 510
	Matériel de transport	39 255	82 989	30 504	91 740
	Matériel de bureau, mobilier	19 184	158		19 343
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 131 076	108 128	30 504	1 208 700
	TOTAL	1 145 250	109 344	30 504	1 224 090

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et au	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Exercice	Amortissements	Diminutions		31/01/2024
				Fiscales	Non-fiscales	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix	12 594		9 788		2 806
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES	12 594		9 788		2 806
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	{ incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		7 527	11 314	7 527	11 314
	Sur comptes clients		18 349	16 991	9 021	26 320
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		25 876	28 306	16 548	37 634
TOTAL GENERAL		38 470	28 306	26 336	40 440	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		28 306	16 548		
				9 788		

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

Créances et Dettes

	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	12 257		12 257
Clients douteux ou litigieux	31 583	31 583	
Autres créances clients	89 114	89 114	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	710	710	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	27 290	27 290	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	718	718	
Groupe et associés (2)	1 644 064	1 644 064	
Débiteurs divers	194 927	194 927	
Charges constatées d'avances	125 766	125 766	
TOTAL DES CREANCES	2 126 429	2 114 171	12 257

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

	31/01/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	206	206		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	482 674	118 011	364 663	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	749 061	749 061		
Personnel et comptes rattachés	100 504	100 504		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 668	52 668		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	60 844	60 844		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	53 484	53 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	127 303	127 303		
Autres dettes	10 559	10 559		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	1 637 302	1 272 639	364 663	

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

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2024

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participation

Dettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

12 257

Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

63 586

Autres créances

1 644 064

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

127 303

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Fonds Commercial

31/01/2024

Observations

Achetés avec protection juridique	354 735
Eléments acquis du fonds de commerce	
Fonds commerciaux réévalués	
Fonds commerciaux reçus en apport	
TOTAL	354 735

Acquisition fonds de commerce :

- Centre Auto : Acquisition lors de la création de la société en 1989 : 45 735€
- Station Essence : 31/01/2022 : 309 000€

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	64 307	67 681	(3 374)	-4,99
Autres créances	188 252	282 725	(94 473)	-33,42
TOTAL	252 560	350 406	(97 847)	-27,92

Charges à payer (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	708	1 046	(338)	-32,33
Emprunts et dettes financières divers	408		408	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 014	54 552	(22 538)	-41,31
Dettes fiscales et sociales	182 652	174 443	8 209	4,71
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	215 782	230 040	(14 258)	-6,20

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2024	31/01/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	125 766	106 418	19 348	18,18
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	125 766	106 418	19 348	18,18

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/01/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		500,00	16,0000	8 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		500,00	16,0000	8 000,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres exercice 30/06/2023	Salut et profit attribués N-1 ¹	Appréciation àffectée rétroactive	Variations composées des exercices ²	Capitaux propres exercice 30/06/2024
Capital social	8 000				8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 266 104	256 331			1 522 435
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	256 331	(256 331)		38 293	38 293
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	12 594			(9 788)	2 806
TOTAL	1 543 829			28 505	1 572 334

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 543 829

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 543 829

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 28 505

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	17 814 360		17 814 360
Production vendue de biens	2 991		2 991
Production vendue de travaux	2 473 640		2 473 640
Production vendue de services	42 010		42 010
TOTAL	20 333 001		20 333 001

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		158 410	42 851	115 559
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(102 340)	(25 073)	(77 267)
RESULTAT COMPTABLE		56 071	17 778	38 293

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

31/12/2024

Engagements
[Bilan] 01/01/24Engagements
[Bilan] 01/01/24

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés
Engagements retraite

30 800

30 800

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

30 800

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/01/2024	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
Professions intermédiaires		4	
Employés		15	
Ouvriers			
TOTAL		20	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2024

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
FIFAM 1 AVENUE FRANCOIS MITTERRAND 57290 FAMECK	SAS	40 000	99,64

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

31/01/2024

Provisions règlementées

ACCROISSEMENTS

Autres

ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation

Taxe sur les grandes surfaces

Organic

3 724

12 653

ALLEGEMENTS

Autres

ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

16 377

Les montants ci-dessus correspondent aux bases d'impôt sur les sociétés

Produits et Charges exceptionnels

31/12/2024

Total des produits exceptionnels		9 788
Reprises sur provisions et transferts de charges		9 788
REPRISE PROVISION PHP	9 788	
Total des charges exceptionnelles		112 128
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		88 792
PENALITES ET AMENDES	1 782	
CH.EXCEPT.PENAL.AMENDES FISCAL	267	
CH.EXCEPT.S/OP.GESTION	2 056	
FRANCHISE ASSURANCE VOITURE	21 283	
CHARGES EXC. PRIME COVID	34 156	
FRANCHISE ASSURANCE CAMIONNETTE	28 135	
FRANCHISE S/SINISTRES ASSURANCE	1 112	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		23 336
AMORT EXCEPTIONNELLES	23 336	
Résultat exceptionnel		(102 340)

Transferts de charges

31/01/2024

Assurances	31 923
IJ Prévoyance	(1 028)

TOTAL 30 896

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

31/01/2020

31/01/2021

31/01/2022

31/01/2023

31/01/2024

CAPITAL en Fin d'exercice

Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
Nombre maximal d'actions à créer :					
- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription					

OPERATIONS et RESULTAT

Chiffre d'affaires (hors taxes)	2 556 496	2 524 496	4 083 149	25 932 297	20 333 001
Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov.	216 190	153 925	183 588	425 251	167 385
Impôts sur les bénéfices	57 294	39 196	45 476	89 142	17 778
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	146 042	99 142	119 230	256 331	38 293
Résultat distribué					

RESULTAT PAR ACTION

Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	318	229	276	672	299
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	292	198	238	513	77
Dividende attribué					

PERSONNEL

Effectif moyen salarié	14	15	19	22	20
Montant de la masse salariale	504 079	456 509	579 318	620 260	637 353
Montant des sommes versées en avantages sociaux	199 032	169 551	193 879	213 439	220 464

C.A.L

**Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Avenue François Mitterrand
57290 FAMECK
950 461 046 RCS THIONVILLE**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 19 juin 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2024 s'élevant à 38 292,71 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	38 292,71 euros
------------------------	-----------------

Un prélèvement sur les réserves

- sur le compte « autres réserves »	1 261 707,29 euros
--	--------------------

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	1 300 000,00 euros
---	--------------------

A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 2 600,00 euros par part	1 300 000,00 euros
---	--------------------

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 300 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 19 juin 2024.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

