

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BERGERAC - 2401 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 15/07/2025 - 2305 - 2016 B 00342 - 421 330 663 - NCT Contrôle

NCT CONTROLE

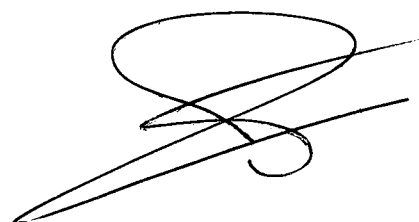
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

COMPTES ANNUELS

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

GREFFE du TRIBUNAL
de COMMERCE de BERGERAC
Dépôt du : 15/07/25
N° du Dépôt : 2305
SIRENE :
N° de Gestion :

Certifiés conformes

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal stroke and a small flourish at the end.



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

NCT CONTROLE

LA CLAUZADE

24542 CAPDROT

Siren : 421330663

SOMMAIRE

Etats de synthèse	4
Bilan Actif	5
- Bilan Passif -	6
Compte de résultat (Partie 1).....	7
Compte de résultat (Partie 2).....	8
ANNEXE	9
Règles et méthodes comptables	10
Désignation de la société : NCT CONTROLE	10
Règles générales	10
Amortissements des immobilisations	14
Etat des Créances	15
Produits à recevoir	16
Composition du capital social	17
Tableau des variations des capitaux propres	18
Tableau des provisions	19
Charges à payer	21
Charges constatées d'avance	22
Produits constatés d'avance.....	22
Charges financières.....	23
Produits financiers	23
Effectif moyen	25
Honoraires des commissaires aux comptes	25
Etats détaillés	26



Société : NCT CONTROLE

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

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	419	419		192
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	419	419		192
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, mat. et outillage industriels	40 680	38 075	2 606	1 522
Autres immobilisations corporelles	46 534	46 534		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	89 583	86 977	2 606	1 522
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	90 002	87 396	2 606	1 714
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				505
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	191		191	247
Total des stocks	191		191	752
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	59 573	6 098	53 475	59 719
Autres créances	18 172		18 172	22 233
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	77 744	6 098	71 646	81 952
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	14 906		14 906	17 041
Charges constatées d'avance	3 774		3 774	
Total disponibilités et divers	14 906		14 906	17 041
ACTIF CIRCULANT	96 616	6 098	90 518	99 745
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	186 617	93 494	93 123	101 459

(1) dont droit au bail (2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

- Bilan Passif -

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation				
Réserve légale			1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			(3 784)	4 425
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			(2 458)	(8 210)
Total situation nette			10 551	13 009
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			10 551	13 009
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			30 406	30 406
Total dettes financières			30 406	30 406
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 183	11 322
Dettes fiscales et sociales			33 129	44 865
Total dettes d'exploitation			50 312	56 187
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 854	1 857
Total dettes diverses			1 854	1 857
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES			82 572	88 450
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			98 123	101 459

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises	2 848		2 848	2 403
Production vendue de biens				
Production vendue de services	207 910	231	208 141	178 699
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	210 758	231	210 989	181 102
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			21 817	5 124
Autres produits			10	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			232 815	186 232
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			3 286	3 169
Variation de stock (marchandises)			56	(27)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				505
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			505	(505)
Autres achats et charges externes			115 457	117 482
Total charges externes			119 304	120 624
Impôts, taxes et assimilés			3 713	3 145
Charges de personnel				
Salaires et traitements			99 340	125 605
Charges sociales			41 915	46 910
Total charges de personnel			141 255	172 515
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			664	429
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			664	429
Autres charges d'exploitation			10 948	822
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			275 883	297 535
RESULTAT D'EXPLOITATION			(43 068)	(111 303)

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(43 068)	(111 303)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	(43 068)	(111 303)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	523	921
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 000	100 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	40 523	100 921
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	40 523	100 921
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	(87)	(2 172)
TOTAL DES PRODUITS	273 339	287 154
TOTAL DES CHARGES	275 796	295 363
BENEFICE OU PERTE	(2 458)	(8 210)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs523

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : NCT CONTROLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le capital est de 15 200 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de (2 458) 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 au 31/12/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC). 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, 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.

- * Constructions : 25 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnelles

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

Engagement de retraite

Non significatif

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un abandon de créances a été consenti à la société NCT Contrôle par la société DERET FD afin d'améliorer sa situation nette devenue largement négative suite aux difficultés de recrutement.

Autres informations

Depuis 2022, le groupe dont DERET FD est la société mère, ayant dépassé deux des trois seuils de consolidation se trouve dans l'obligation de publier ses comptes consolidés.

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Notes sur le bilan

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	419			419
Total des immobilisations incorporelles	419			419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements des constructions	2 368			2 368
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	39 125	1 555		40 680
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	88 027	1 555		89 583
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	88 446	1 555		90 002

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	227	192		419
Total des immobilisations incorporelles	227	192		419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	2 368			2 368
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 603	472		38 075
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	86 505	472		86 977

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à **81 519** euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	7 318	7 318		19 798
Autres créances clients	52 255	52 255		56 420
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				203
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153	153		225
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 063	2 063		2 355
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	87	87		3 610
Débiteurs divers	15 869	15 869		570
Total actif circulant	77 744	77 744		83 181
Charges constatées d'avance	3 774	3 774		
TOTAL DES CRÉANCES	81 519	81 519		83 181
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	4 237	816
Autres créances		570
Total créances	4 237	1 386
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	4 237	1 386

Société : NCT CONTROLE

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

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de **15 200** euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 38 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	400			400	38,00
Certificats d'investissements					
Total	400			400	

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

		Montant
A	Situation à l'ouverture de l'exercice	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	21 219
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	21 219
B	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	21 219
D	Variations en cours d'exercice	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	(2 458)
E	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	18 761
F	VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 458)
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 458)

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	16498					16498
Total des provisions pour risques et charges						
TOTAL	16 498				10 400	6 098
Dont dotations et reprises d'exploitation					10 400	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à **82 572** euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	17 183	17 183			11 322
Personnel et comptes rattachés	10 061	10 061			20 484
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 818	8 818			10 611
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	12 649	12 649			12 798
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 601	1 601			971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	30 406	30 406			30 406
Autres dettes	1 854	1 854			1 857
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	82 572	82 572			88 450
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Notes sur le bilan

Charges à payer

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 576	3 456
Dettes fiscales et sociales	14 902	25 673
Total dettes d'exploitation	18 478	29 129
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	18 478	29 129

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation : CCA	3 774	
Total	3 774	
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 774	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	3 774	

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	3 774	

Notes sur le compte de résultat

Charges financières

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participations		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GU)		

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers		
Comparatif Compte de Résultat (2052 rubrique GP)		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DERET FD

Forme : SAS

Au capital de : 4 000 000 euros

Adresse du siège social :

La Clauzade

24540 CAPDROT

Société : NCT CONTROLE

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

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 2 personnes

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	2	2
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	2	3

Honoraires des commissaires aux comptes

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	2 100
Autres honoraires	#NA
TOTAL	2 100

NCT CONTROLE

Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 15 200 euros
Siège social : La Clauzade
24540 CAPDROT
421 330 663 RCS BERGERAC

**PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 11 JUIN 2025**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'imputer le résultat déficitaire s'élevant à -2 458 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice		-2 458 euros
------------------------	--	--------------

IMPUTATION

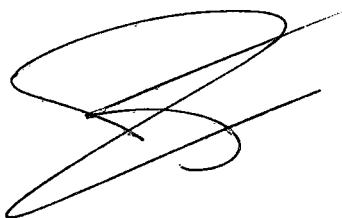
Sur les autres réserves	-2 458 euros	
	-----	-----
Total	-2 458 euros	-2 458 euros

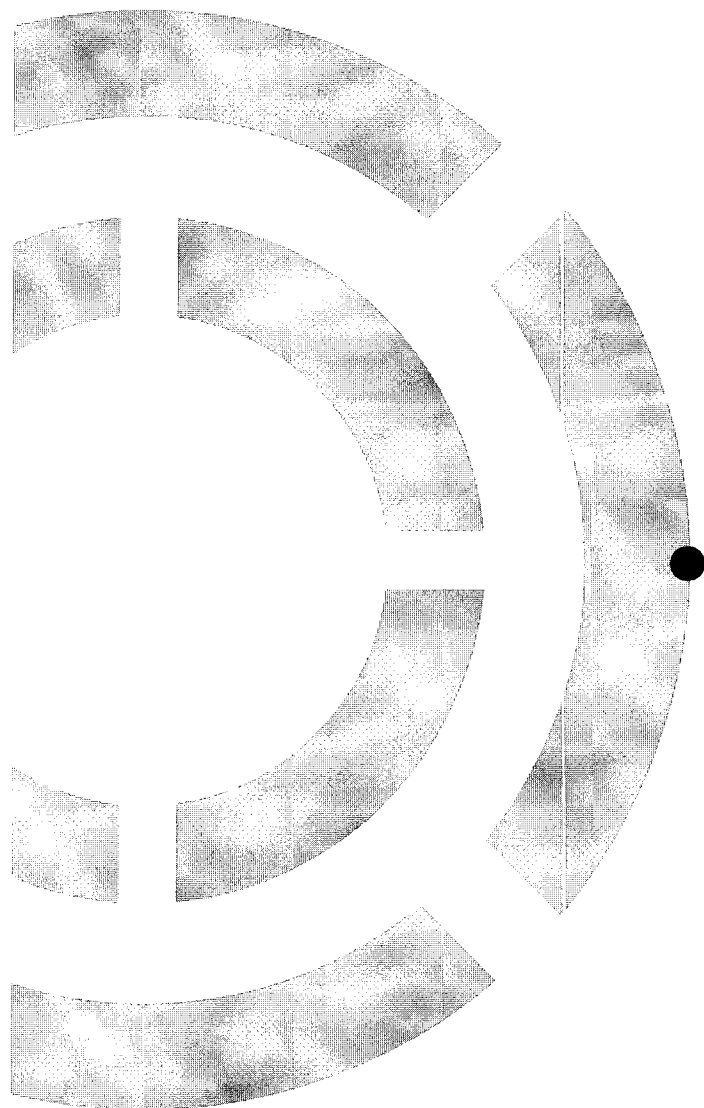
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Pour la Société DERET FD
Monsieur Frédéric DERET





COMMISSAIRE AUX COMPTES

NCT CONTROLE

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS : 421 330 663 RCS BERGERAC

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

NCT CONTROLE

La Clauzade
24540 CAPDROT
RCS : 421 330 663 RCS BERGERAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

A l'assemblée générale de la SAS NCT CONTROLE,

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 NCT CONTROLE 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion, sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associée sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement, prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce, sont mentionnées dans le rapport de gestion. En l'absence d'éléments, 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.

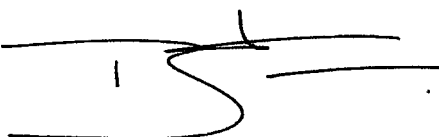
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

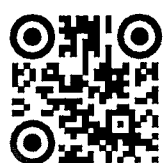
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

A Tours,
Le 2 juin 2025

Le Commissaire aux comptes
Cabinet AJILEC
Frédéric BRUNAULT





NOS MISSIONS

- Missions d'audit légal • Commissariat aux apports et à la fusion •
- Transformations de sociétés • Missions particulières • Audit d'acquisition •

Bilan Actif

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	419	419		192
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	419	419		192
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 368	2 368		
Installations techniques, mat. et outillage industriels	40 680	38 075	2 606	1 522
Autres immobilisations corporelles	46 534	46 534		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	89 583	86 977	2 606	1 522
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	90 002	87 396	2 606	1 714
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				505
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	191		191	247
Total des stocks	191		191	752
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	59 573	6 098	53 475	59 719
Autres créances	18 172		18 172	22 233
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	77 744	6 098	71 646	81 952
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	14 906		14 906	17 041
Charges constatées d'avance	3 774		3 774	
Total disponibilités et divers	14 906		14 906	17 041
ACTIF CIRCULANT	96 616	6 098	90 518	99 745
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	186 617	93 494	93 123	101 459

(1) dont droit au ball (2) dont part à moins d'un an (3) dont part à plus d'un an

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé : 15 200	15 200	15 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		1 593	1 593
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		(3 784)	4 425
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(2 458)	(8 210)
Total situation nette		10 551	13 009
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		10 551	13 009
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		30 406	30 406
Total dettes financières		30 406	30 406
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 183	11 322
Dettes fiscales et sociales		33 129	44 865
Total dettes d'exploitation		50 312	56 187
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 854	1 857
Total dettes diverses		1 854	1 857
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		82 572	88 450
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		98 123	101 459

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises	2 848		2 848	2 403
Production vendue de biens				
Production vendue de services	207 910	231	208 141	178 699
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	210 758	231	210 989	181 102
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			21 817	5 124
Autres produits			10	7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			232 815	186 232
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			3 286	3 169
Variation de stock (marchandises)			56	(27)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				505
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			505	(505)
Autres achats et charges externes			115 457	117 482
Total charges externes			119 304	120 624
Impôts, taxes et assimilés			3 713	3 145
Charges de personnel				
Salaires et traitements			99 340	125 605
Charges sociales			41 915	46 910
Total charges de personnel			141 255	172 515
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			664	429
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			664	429
Autres charges d'exploitation			10 948	822
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			275 883	297 535
RESULTAT D'EXPLOITATION			(43 068)	(111 303)

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(43 068)	(111 303)
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	(43 068)	(111 303)
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	523	921
Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 000	100 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	40 523	100 921
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	40 523	100 921
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	(87)	(2 172)
TOTAL DES PRODUITS	273 339	287 154
TOTAL DES CHARGES	275 796	295 363
BÉNÉFICE OU PÉRIE	(2 457)	(8 209)

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs 523

Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Dont produits concernant les entreprises liées

Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : NCT CONTROLE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le capital est de 15 200 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de (2 458) 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 au 31/12/2024 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC). 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, 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.

- * Constructions : 25 ans
- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnelles

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

Engagement de retraite

Non significatif

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un abandon de créances a été consenti à la société NCT Contrôle par la société DERET FD afin d'améliorer sa situation nette devenue largement négative suite aux difficultés de recrutement.

Autres informations

Depuis 2022, le groupe dont DERET FD est la société mère, ayant dépassé deux des trois seuils de consolidation se trouve dans l'obligation de publier ses comptes consolidés.

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Notes sur le bilan

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Valeur au début d'exercice 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)	419			419
Total des immobilisations incorporelles	419			419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Insta. générales, agencements des constructions	2 368			2 368
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels	39 125	1 555		40 680
Inst. générales, agencnts, aménagements divers				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	88 027	1 555		89 583
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres Immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	88 027	1 555		89 583

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières comprennent les dépôts et cautionnements versés par l'entreprise.

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice2024	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	227	192		419
Total des immobilisations incorporelles	227	192		419
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constr.	2 368			2 368
Installations techniques, matériel et outillage indust.	37 603	472		38 075
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport	46 534			46 534
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	86 505	472		86 977

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des Créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 81 519 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	7 318	7 318		19 798
Autres créances clients	52 255	52 255		56 420
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				203
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153	153		225
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 063	2 063		2 355
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	87	87		3 610
Débiteurs divers	15 869	15 869		570
Total actif circulant	77 744	77 744		83 181
Charges constatées d'avance	3 774	3 774		
TOTAL DES CREANCES	81 519	81 519		83 181
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Produits à recevoir

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	4 237	816
Autres créances		570
Total créances	4 237	1 386
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	4 237	1 386

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 15 200 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 38 euros.

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	400			400	38,00
Certificats d'investissements					
Total	400			400	

Notes sur le bilan

Tableau des variations des capitaux propres

	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	21 219
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	21 219
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	21 219
D Variations en cours d'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(2 458)
E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)	18 761
F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)	(2 458)
G dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)	(2 458)

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

Nature des provisions	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises :			Provisions à la fin de l'exercice 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges	16498					16498
Total des provisions pour risques et charges						
TOTAL	16498				10400	6098
Dont dotations et reprises d'exploitation					10 400	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Informations sur le mode et la méthode de calcul des provisions :

Les provisions pour risques et charges comprennent :

- des provisions pour faire face à des sorties de ressources hautement probables au profit de tiers, sans contrepartie pour la société. Elles comprennent notamment des provisions destinées à faire face à des risques et des litiges de nature fiscale ou d'autres litiges

Notes sur le bilan

Dettes

État des Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 82 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi					
à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	17 183	17 183			11 322
Personnel et comptes rattachés	10 061	10 061			20 484
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 818	8 818			10 611
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	12 649	12 649			12 798
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 601	1 601			971
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	30 406	30 406			30 406
Autres dettes	1 854	1 854			1 857
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	82 572	82 572			88 450
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Notes sur le bilan

Charges à payer

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 576	3 456
Dettes fiscales et sociales	14 902	25 673
Total dettes d'exploitation	18 478	29 129
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	18 478	29 129

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation : CCA	3 774	
Total	3 774	
Charges financières :		
Total		
Charges exceptionnelles :		
Total		
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 774	
Comptabilisé BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique GH)	3 774	

Produits constatés d'avance

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
Total		
Produits financiers :		
Total		
Produits exceptionnels :		
Total		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
Comptabilisé BILAN (Bilan Passif : 2050 rubrique EB)		
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 774	

Notes sur le compte de résultat**Charges financières**

Nature des charges	2024	2023
Charges d'intérêts		
Intérêts des emprunts et dettes		
dont : Intérêts des emprunts et dettes assimilées		
dont : Intérêts des emprunts et dettes rattachées à des participations		
Intérêts des emprunts pour la trésorerie		
Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		
Intérêts bancaires et sur opérations de financement (escompte,...)		
Intérêts des obligations cautionnées		
Intérêts des autres dettes		
dont : Intérêts des dettes commerciales		
dont : Intérêts des dettes diverses		
Total charges d'intérêts		
Pertes sur créances liées à des participations		
Escomptes accordés		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Total des charges financières		
Comparatif compte de Résultat (2052 - rubrique GU)		

Produits financiers

Nature des produits	2024	2023
Produits de participations		
Revenus des titres de participation		
Revenus sur autres formes de participation		
Revenus des créances rattachées à des participations		
Total produits de participations		
Produits des autres immobilisations financières		
Revenus des titres immobilisés		
Revenus des prêts		
Revenus des créances immobilisées		
Total produits des autres immobilisations financières		
Revenus des autres créances		
Revenus des créances commerciales		
Revenus des créances diverses		
Total revenus des autres créances		
Revenus des valeurs mobilières de placement		
Escomptes obtenus		
Gains de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Autres produits financiers		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits financiers		
Comparatif compte de Résultat (2052 - rubrique GP)		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale

Depuis 2014, Il existe une convention d'intégration fiscale entre la société mère DERET FD et ses filiales EM2S 38, NCT, FD LOCATION, NCT Contrôle, BASTIDE NEGOCE et SCI LES CHENES VERTS.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société comptabilise son impôt comme en l'absence de régime groupe.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : DERET FD

Forme : SAS

Au capital de : 4 000 000 euros

Adresse du siège social :

La Clauzade

24540 CAPDROT

Effectif moyen

Effectif moyen du personnel : 2 personnes

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	1	1
Agents de maîtrise	1,5	2
Employés et techniciens		
Autres :		
Total	2,5	3

Honoraires des commissaires aux comptes

Catégories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels	2 100
Autres honoraires	#NA
TOTAL	2 100