

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01630

Numéro SIREN : 799 805 064

Nom ou dénomination : SALAGOUDIS

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2024 sous le numéro de dépôt 8780

SALAGOUDIS

**ZAE La méridienne - Lous plos
34700 LE BOSC**

COMPTES ANNUELS

du 01/11/2022 au 31/10/2023



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

encre

CV

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	68 480	54 001	14 479	21 205	- 6 726
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 622 992		1 622 992	1 622 992	
Constructions	9 111 852	2 576 333	6 535 519	6 943 635	- 408 116
Installations techniques, matériel et outillage industriels	310 858	191 375	119 483	94 516	24 967
Autres immobilisations corporelles	2 864 234	1 551 180	1 313 054	1 351 762	- 38 708
Immobilisations en cours	92 090		92 090	23 564	68 526
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	552 194		552 194	547 046	5 148
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	11 004		11 004	11 004	
Prêts					
Autres immobilisations financières	400		400	400	
TOTAL (I)	14 634 103	4 372 888	10 261 215	10 616 125	- 354 910
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 816 857	228 083	3 588 774	3 261 885	326 889
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	298 669	79 668	219 002	171 881	47 121
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				18 774	- 18 774
. Organismes sociaux	8 989		8 989		8 989
. Etat, impôts sur les bénéfices	65 093		65 093	161 590	- 96 497
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 456		134 456	101 544	32 912
. Autres	1 010 238		1 010 238	964 443	45 795
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 400 028		1 400 028	1 669 905	- 269 877
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	65 442		65 442	66 339	- 897
TOTAL (II)	6 799 773	307 751	6 492 022	6 416 360	75 662
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	21 433 877	4 680 639	16 753 237	17 032 485	- 279 248

Cv

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 461 425	1 002 056	459 369
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	502 019	459 369	42 650
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	37 310	37 310	
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 044 754	1 542 735	502 019
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	186 638	210 600	- 23 962
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	186 638	210 600	- 23 962
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	8 690 696	9 569 899	- 879 203
. Découverts, concours bancaires	43 881	32 446	11 435
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	34 861	34 861	
. Associés	516 774	771 130	- 254 356
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 935	16 702	- 1 767
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 829 918	3 492 675	337 243
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	517 523	461 543	55 980
. Organismes sociaux	258 135	241 557	16 578
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 005	168 531	- 40 526
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	123 053	298 210	- 175 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	349 236	176 765	172 471
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	14 829	14 829	
TOTAL (IV)	14 521 845	15 279 150	- 757 305
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	16 753 237	17 032 485	- 279 248

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	61 737 973		61 737 973	61 969 489	- 231 516
Production vendue biens					-0,37
Production vendue services	1 348 082		1 348 082	1 214 377	133 705
					11,01
Chiffres d'affaires Nets	63 086 055		63 086 055	63 183 866	- 97 811
					-0,15
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			23 534	23 534	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			359 532	250 528	109 004
Autres produits			1 735	4 046	- 2 311
					-57,12
Total des produits d'exploitation (I)			63 470 855	63 438 440	32 415
					0,05
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			53 432 547	54 320 134	- 887 587
Variation de stock (marchandises)			-352 268	-336 739	- 15 529
					4,61
Achats de matières premières et autres approvisionnements			294 645	290 614	4 031
					1,39
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			4 504 465	3 990 776	513 689
					12,87
Impôts, taxes et versements assimilés			433 310	460 204	- 26 894
					-5,84
Salaires et traitements			2 497 122	2 321 594	175 528
					7,56
Charges sociales			711 615	607 883	103 732
					17,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations			701 361	686 430	14 931
					2,18
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			245 068	204 707	40 361
					19,72
Dotations aux provisions pour risques et charges			47 932	71 894	- 23 962
					-33,33
Autres charges			28 049	3 504	24 545
					700,49
Total des charges d'exploitation (II)			62 543 846	62 621 002	- 77 156
					-0,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			927 009	817 438	109 571
					13,40
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			29 967	7 643	22 324
					292,08
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)			29 967	7 643	22 324
					292,08
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			227 207	182 063	45 144
					24,80
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			227 207	182 063	45 144
					24,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-197 240	-174 420	- 22 820
					13,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			729 769	643 018	86 751
					13,49

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 958	39 870	- 25 912	-64,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	13 958	39 870	- 25 912	-64,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 261	21 364	2 897	13,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 109	- 3 109	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	24 261	24 473	- 212	-0,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 303	15 397	- 25 700	-166,92
Participation des salariés (IX)	114 252	97 212	17 040	17,53
Impôts sur les bénéfices (X)	103 195	101 834	1 361	1,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	63 514 780	63 485 953	28 827	0,05
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	63 012 761	63 026 584	- 13 823	-0,02
RESULTAT NET	502 019	459 369	42 650	9,28
Dont Crédit-bail mobilier	4 782	4 828	- 46	-0,95
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023 dont le total est de 16 753 237,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 502 019,11 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

La société a décidé de comptabiliser à l'actif les frais d'acquisition de l'ensemble immobilier.

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 12 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Autres éléments significatifs : Contexte Economique et Politique :

L'année 2022-2023 a été marquée par le contexte géopolitique et économique, avec le conflit en Ukraine et un environnement inflationniste.

Notre société a été et continue à être impactée par les augmentations de prix (énergie, marchandises, etc..) qui perdurent en ce début d'année, et reste attentive et pleinement engagée pour préserver son modèle économique et servir sa clientèle.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	68 480		
Terrains	1 622 992		
Constructions sur sol propre	8 337 747		
Constructions sur sol d'autrui	239 184		
Installations générales, agencements, constructions	534 921		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	255 996		54 862
Autres installations, agencements, aménagements	2 197 411		207 610
Matériel de transport	65 753		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	383 155		10 306
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	23 564		68 525
Avances et acomptes			
TOTAL	13 660 723		341 302
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	547 046		5 148
Autres titres immobilisés	11 004		
Prêts et autres immobilisations financières	400		
TOTAL	558 450		5 148
TOTAL GENERAL	14 287 653		346 451

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			68 480	68 480
Terrains			1 622 992	1 622 992
Constructions sur sol propre			8 337 747	8 337 747
Constructions sur sol d'autrui			239 184	239 184
Installations générales, agencements, constructions			534 921	534 921
Installations techniques, matériel et outillages industriels			310 858	310 858
Autres installations, agencements, aménagements			2 405 020	2 405 020
Matériel de transport			65 753	65 753
Matériel de bureau, informatique, mobilier			393 460	393 460
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			92 090	92 090
Avances et acomptes				
TOTAL			14 002 025	14 002 026
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			552 194	552 194
Autres titres immobilisés			11 004	11 004
Prêts et autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			563 598	563 598
TOTAL GENERAL			14 634 103	14 634 104

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	47 275	6 727		54 001
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 855 297	329 607		2 184 904
Constructions sur sol d'autrui	59 464	14 004		73 469
Installations générales, agencements constructions	253 455	64 505		317 960
Installations techniques, matériel et outillages industriels	161 481	29 894		191 375
Installations générales, agencements divers	938 619	231 827		1 170 447
Matériel de transport	6 741	13 151		19 891
Matériel de bureau, informatique, mobilier	349 196	11 646		360 841
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 624 253	694 634		4 318 887
TOTAL GENERAL	3 671 528	701 361		4 372 888

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 727				
Terrains					
Constructions sur sol propre	329 607				
Constructions sur sol d'autrui	14 004				
Installations générales, agencements constructions	64 505				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 894				
Installations générales, agencements divers	231 827				
Matériel de transport	13 151				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 646				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	694 634				
TOTAL GENERAL	701 361				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	37 310			37 310
TOTAL Provisions réglementées	37 310			37 310
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	210 600	47 932	71 894	186 638
TOTAL Provisions	210 600	47 932	71 894	186 638
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	202 704 64 214	228 083 16 984	202 704 1 531	228 083 79 668
TOTAL Dépréciations	266 919	245 068	204 235	307 751
TOTAL GENERAL	514 829	293 000	276 129	531 699
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		293 000	276 129	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400		400
Clients douteux ou litigieux	3 718	3 718	
Autres créances clients	294 951	294 951	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 989	8 989	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	65 093	65 093	
- T.V.A	134 456	134 456	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	471 392	471 392	
Débiteurs divers	538 846	538 846	
Charges constatées d'avance	65 442	65 442	
TOTAL GENERAL	1 583 287	1 582 887	400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	43 881	43 881		
- plus d'un an	8 690 696	1 039 237	3 890 359	3 761 100
Emprunts et dettes financières divers	34 861	34 861		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 829 918	3 829 918		
Personnel et comptes rattachés	517 523	517 523		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	258 135	258 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	128 005	128 005		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	123 053	123 053		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	516 774	516 774		
Autres dettes	349 236	349 236		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 829	14 829		
TOTAL GENERAL	14 506 910	6 855 451	3 890 359	3 761 100
Emprunts souscrits en cours d'exercice	107 167			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	988 360			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	25 860
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	63 712
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	89 571

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 124
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	448 697
Dettes fiscales et sociales	742 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	23 742
TOTAL	1 249 154

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	65 442	14 829
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	65 442	14 829

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	4,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	4,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Nantissement des titres New Energie 34 au profit du Arédit Agricole	287 612
Nantissement du fonds de commerce au profit du Crédit Agricole	251 489
Privilège prêteur de deniers au profit du Crédit Agricole	5 841 053
Hypothèque terrain Drive	1 178 144
Nantissement fonds de commerce	159 304
Nantissement 5° rang fonds de commerce	510 642
Nantissement 6° rang fonds de commerce	251 742
Nantissement 7° rang fonds de commerce	86 118
TOTAL	8 566 104
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Cauton solidaire des parrains au profit du CRCA NMP - Drive	1 337 448
Cauton solidaire des parrains au profit du CRCA NMP - Autres emprunts	3 237 521
Cauton solidaire des parrains au profit du CRCA Languedoc - Autres emprunts	3 142 633
TOTAL	7 717 602
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 566 104
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	8 566 104

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 743
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 743

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	78	
Ouvriers		
TOTAL	92	

Commentaires :

Effectif calculé en équivalent temps plein.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

:

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 24 280 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes:

- Calcul selon la base de départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 64 ans.
- Salaires actuels revalorisés à 2%
- Taux d'actualisation financière à 4.09 %.
- Charges sociales décomptées au taux de 26.98 % pour les employés et 49.35 % pour les cadres.

C/O

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
NEW ENERGIE 34	10 000	535 887	100,00	500 000	500 000			35 815	-2 909	
SPM 10	1 000	-7 414	100,00	1 000	1 000	461 369			-982	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SALAGOUDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

ZAE La Méridienne Lous Plos

34 700 LE BOSC

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

Exercice clos le 31 octobre 2023

SALAGOUDIS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social :

ZAE La Méridienne Lous Plos
34 700 LE BOSC

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

Exercice clos le 31 octobre 2023

A l'assemblée générale de la société SALAGOUDIS,

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 **SAS SALAGOUDIS** relatifs à l'exercice clos le **31 octobre 2023** tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} novembre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ~~• Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.~~

Toulouse, le 11 mars 2024

SYGNATURES SAS



Frédéric LAFFONT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	68 480	54 001	14 479	21 205	- 6 726
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1 622 992		1 622 992	1 622 992	
Constructions	9 111 852	2 576 333	6 535 519	6 943 635	- 408 116
Installations techniques, matériel et outillage industriels	310 858	191 375	119 483	94 516	24 967
Autres immobilisations corporelles	2 864 234	1 551 180	1 313 054	1 351 762	- 38 708
Immobilisations en cours	92 090		92 090	23 564	68 526
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	552 194		552 194	547 046	5 148
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	11 004		11 004	11 004	
Prêts					
Autres immobilisations financières	400		400	400	
TOTAL (I)	14 634 103	4 372 888	10 261 215	10 616 125	- 354 910
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	3 816 857	228 083	3 588 774	3 261 885	326 889
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	298 669	79 668	219 002	171 881	47 121
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs					
Personnel				18 774	- 18 774
Organismes sociaux	8 989		8 989		8 989
Etat, impôts sur les bénéfices	65 093		65 093	161 590	- 96 497
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	134 456		134 456	101 544	32 912
Autres	1 010 238		1 010 238	964 443	45 795
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 400 028		1 400 028	1 669 905	- 269 877
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	65 442		65 442	66 339	- 897
TOTAL (II)	6 799 773	307 751	6 492 022	6 416 360	75 662
Charges à répartir sur plusieurs exercices (0)					
Primes de remboursement des obligations (0)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation (V)					
TOTAL (III)	21 433 877	4 680 639	16 753 237	17 032 485	- 279 248

SYGNATURES S.A.S.

Commissaire aux Comptes

8, chemin de la Tonne - 31100 Toulouse

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse 8 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 461 425	1 002 056	459 369
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	502 019	459 369	42 650
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	37 310	37 310	
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 044 754	1 542 735	502 019
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	186 638	210 600	- 23 962
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	186 638	210 600	- 23 962
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts	8 690 696	9 569 899	- 879 203
Découverts, concours bancaires	43 881	32 446	11 435
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers	34 861	34 861	
Associés	516 774	771 130	- 254 356
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 935	16 702	- 1 767
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 829 918	3 492 675	337 243
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	517 523	461 543	55 980
Organismes sociaux	258 135	241 557	16 578
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 005	168 531	- 40 526
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	123 053	298 210	- 175 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	349 236	176 765	172 471
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	14 829	14 829	
TOTAL (IV)	14 521 845	15 279 150	- 757 305
Ecart de conversion et différences de valuation passif (v)			
TOTAL PASSIF (P+V)	16 753 237	17 032 485	- 279 248

SIGNATURES S.A.S.

Commissaire aux Comptes (P+V)

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse 8 333 321 628

CABINET MIDI CENTRE

Mission de présentation voir l'attestation de l'expert-comptable

Page 3

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présente en Euros						
	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	61 737 973		61 737 973	61 969 489	- 231 516	-0,37
Production vendue biens						
Production vendue services	1 348 082		1 348 082	1 214 377	133 705	11,01
Chiffres d'affaires Nets	63 086 055		63 086 055	63 183 866	- 97 811	-0,15

Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation	23 534		23 534		N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges	359 532	250 528	109 004		43,51
Autres produits	-1 735	4 046	- 2 311		-57,12
Total des produits d'exploitation (I)	63 470 855	63 438 440	32 415		0,05
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	53 432 547	54 320 134	- 887 587		-1,63
Variation de stock (marchandises)	-352 268	-336 739	- 15 529		4,61
Achats de matières premières et autres approvisionnements	294 645	290 614	4 031		1,39
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes	4 504 465	3 990 776	513 689		12,87
Impôts, taxes et versements assimilés	433 310	460 204	- 26 894		-5,84
Salaires et traitements	2 497 122	2 321 594	175 528		7,56
Charges sociales	711 615	607 883	103 732		17,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations	701 361	686 430	14 931		2,18
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant	245 068	204 707	40 361		19,72
Dotations aux provisions pour risques et charges	47 932	71 894	- 23 962		-33,33
Autres charges	28 049	3 504	24 545		700,49
Total des charges d'exploitation (II)	62 543 846	62 621 002	- 77 156		-0,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	927 009	817 438	109 571		13,40
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés	29 967	7 643	22 324		292,08
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	29 967	7 643	22 324		292,08
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées	227 207	182 063	45 144		24,80
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	227 207	182 063	45 144		24,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-197 240	-174 420	- 22 820		13,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	729 769	643 018	86 751		13,49

SYGNATURES S.A.S.
Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €
8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122
31512 TOULOUSE CEDEX 5
RCS Toulouse B 333 321 628
Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/10/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 958	39 870	- 25 912	-64,99
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	13 958	39 870	- 25 912	-64,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 261	21 364	2 897	13,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		3 109	- 3 109	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	24 261	24 473	- 212	-0,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-10 303	15 397	- 25 700	-166,92
Participation des salariés (IX)	114 252	97 212	17 040	17,53
Impôts sur les bénéfices (X)	103 195	101 834	1 361	1,34
Total des Produits (I+III+V+VII)	63 514 780	63 485 953	28 827	0,05
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	63 012 761	63 026 584	- 13 823	-0,02
RESULTAT NET	502 019	459 369	42 650	9,28
Dont Crédit-bail mobilier	4 782	4 828	- 46	-0,95
Dont Crédit-bail immobilier				

SYGNATURES S.A.S.

Commissaires aux Comptes

Au capital de 324 365,57 €

8, chemin de la Terrasse - B.P. 45122

31512 TOULOUSE CEDEX 5

RCS Toulouse B 333 321 628

Siret 333 321 628 000 39 - APE 6920 Z

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023 dont le total est de 16 753 237,33 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 502 019,11 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/11/2021 au 31/10/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 ont été établis conformément au Code de Commerce et au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires entrés en application

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

La société a décidé de comptabiliser à l'actif les frais d'acquisition de l'ensemble immobilier.

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Constructions	de 20 à 30 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 10 à 12 ans
Matériel et outillage industriels	de 05 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués aux prix facturés par les fournisseurs nets de ristournes et de remises obtenues.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Autres éléments significatifs : Contexte Economique et Politique :

L'année 2022-2023 a été marquée par le contexte géopolitique et économique, avec le conflit en Ukraine et un environnement inflationniste.

Notre société a été et continue à être impactée par les augmentations de prix (énergie, marchandises, etc..) qui perdurent en ce début d'année, et reste attentive et pleinement engagée pour préserver son modèle économique et servir sa clientèle.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	68 480		
Terrains	1 622 992		
Constructions sur sol propre	8 337 747		
Constructions sur sol d'autrui	239 184		
Installations générales, agencements, constructions	534 921		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	255 996		54 862
Autres installations, agencements, aménagements	2 197 411		207 610
Matériel de transport	65 753		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	383 155		10 306
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	23 564		68 525
Avances et acomptes			
TOTAL	13 660 723		341 302
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	547 046		5 148
Autres titres immobilisés	11 004		
Prêts et autres immobilisations financières	400		
TOTAL	558 450		5 148
TOTAL GENERAL	14 287 653		346 451

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			68 480	68 480
Terrains			1 622 992	1 622 992
Constructions sur sol propre			8 337 747	8 337 747
Constructions sur sol d'autrui			239 184	239 184
Installations générales, agencements, constructions			534 921	534 921
Installations techniques, matériel et outillages industriels			310 858	310 858
Autres installations, agencements, aménagements			2 405 020	2 405 020
Matériel de transport			65 753	65 753
Matériel de bureau, informatique, mobilier			393 460	393 460
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			92 090	92 090
Avances et acomptes				
TOTAL			14 002 025	14 002 026
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			552 194	552 194
Autres titres immobilisés			11 004	11 004
Prêts et autres immobilisations financières			400	400
TOTAL			563 598	563 598
TOTAL GENERAL			14 634 103	14 634 104

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	47 275	6 727		54 001
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 855 297	329 607		2 184 904
Constructions sur sol d'autrui	59 464	14 004		73 469
Installations générales, agencements constructions	253 455	64 505		317 960
Installations techniques, matériel et outillages industriels	161 481	29 894		191 375
Installations générales, agencements divers	938 619	231 827		1 170 447
Matériel de transport	6 741	13 151		19 891
Matériel de bureau, informatique, mobilier	349 196	11 646		360 841
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 624 253	694 634		4 318 887
TOTAL GENERAL	3 671 528	701 361		4 372 888

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	6 727				
Terrains					
Constructions sur sol propre	329 607				
Constructions sur sol d'autrui	14 004				
Installations générales, agencements constructions	64 505				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 894				
Installations générales, agencements divers	231 827				
Matériel de transport	13 151				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 646				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	694 634				
TOTAL GENERAL	701 361				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	37 310			37 310
TOTAL Provisions réglementées	37 310			37 310
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	210 600	47 932	71 894	186 638
TOTAL Provisions	210 600	47 932	71 894	186 638
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	202 704 64 214	228 083 16 984	202 704 1 531	228 083 79 668
TOTAL Dépréciations	266 919	245 068	204 235	307 751
TOTAL GENERAL	514 829	293 000	276 129	531 699
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		293 000	276 129	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400		400
Clients douteux ou litigieux	3 718	3 718	
Autres créances clients	294 951	294 951	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	8 989	8 989	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	65 093	65 093	
- T.V.A	134 456	134 456	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	471 392	471 392	
Débiteurs divers	538 846	538 846	
Charges constatées d'avance	65 442	65 442	
TOTAL GENERAL	1 583 287	1 582 887	400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	43 881	43 881		
- plus d'un an	8 690 696	1 039 237	3 890 359	3 761 100
Emprunts et dettes financières divers	34 861	34 861		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 829 918	3 829 918		
Personnel et comptes rattachés	517 523	517 523		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	258 135	258 135		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	128 005	128 005		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	123 053	123 053		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	516 774	516 774		
Autres dettes	349 236	349 236		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 829	14 829		
TOTAL GENERAL	14 506 910	6 855 451	3 890 359	3 761 100
Emprunts souscrits en cours d'exercice	107 167			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	988 360			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	25 860
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	63 712
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	89 571

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	34 124
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	448 697
Dettes fiscales et sociales	742 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	23 742
TOTAL	1 249 154

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	65 442	14 829
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	65 442	14 829

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	4,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	4,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Nantissement des titres New Energie 34 au profit du Arédit Agricole	287 612
Nantissement du fonds de commerce au profit du Crédit Agricole	251 489
Privilège prêteur de deniers au profit du Crédit Agricole	5 841 053
Hypothèque terrain Drive	1 178 144
Nantissement fonds de commerce	159 304
Nantissement 5° rang fonds de commerce	510 642
Nantissement 6° rang fonds de commerce	251 742
Nantissement 7° rang fonds de commerce	86 118
TOTAL	8 566 104
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Caution solidaire des parrains au profit du CRCA NMP - Drive	1 337 448
Caution solidaire des parrains au profit du CRCA NMP - Autres emprunts	3 237 521
Caution solidaire des parrains au profit du CRCA Languedoc - Autres emprunts	3 142 633
TOTAL	7 717 602
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 566 104
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	8 566 104

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 743
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	8 743

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	78	
Ouvriers		
TOTAL	92	

Commentaires :

Effectif calculé en équivalent temps plein.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Le montant de l'engagement (y compris charges sociales) s'élève à 24 280 euros.

La méthode de calcul pour l'évaluation de l'engagement retraite repose sur les hypothèses suivantes:

- Calcul selon la base de départ volontaire à la retraite du salarié à l'âge de 64 ans.
- Salaires actuels revalorisés à 2%
- Taux d'actualisation financière à 4.09 %.
- Charges sociales décomptées au taux de 26.98 % pour les employés et 49.35 % pour les cadres.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
NEW ENERGIE 34	10 000	535 887	100,00	500 000	500 000			35 815	-2 909	
SPM 10	1 000	-7 414	100,00	1 000	1 000	461 369			-982	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SALAGOUDIS
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : ZAE – LA Méridienne - Lous Plos, 34700 LE BOSC
799 805 064 RCS MONTPELLIER

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 29 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 502 019,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	502 019,11 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée générale du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Cédric DEYMIER

C. DEYMIER 