SARL FIGECAL VITRÉ

Conseil de gestion

1 boulevard Denis Papin

35500 VITRE

COMPTES ANNUELS

01/10/2023 - 30/09/2024

Signé par Philippe Meslay
Le 31/03/25
ID: tx_qaEQXX78WvG0

jesignexpert.com

Signé par Sebastien Rondeau
Le 31/03/25
ID: tx_qaEQXX78WvG0

jesignexpert.com

Signé par Thomas Gauteur
Le 28/03/25
ID: tx_qaEQXX78WvG0

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

Certifié conforme à l'original

Etats financiers au 30/09/2024

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024 Brut	30/09/2024 Amort. et Dépréc.	30/09/2024 Net	30/09/2023 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	341 355	68 652	272 703	294 432
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	300		300	300
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				2 500
TOTAL (II)	**341 655**	**68 652**	**273 003**	**297 232**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				959
En-cours de production de biens	58 973		58 973	57 824
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	385 472	19 179	366 292	321 546
Autres créances	219 042		219 042	258 867
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	310 626		310 626	178 792
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 065		1 065	
TOTAL (III)	**975 177**	**19 179**	**955 998**	**817 988**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 316 833**	**87 832**	**1 229 001**	**1 115 221**

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

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	144 195	144 077
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**113 747**	**85 118**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**268 941**	**240 195**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	145 594	188 376
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 019	380
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 305	347 173
	Dettes fiscales et sociales	105 365	93 887
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		300
	Autres dettes	985	8 825
	Produits constatés d'avance (1)	223 792	236 085
	Total des dettes	**960 060**	**875 026**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 229 001**	**1 115 221**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	113 746,68	85 118,07
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	857 537	729 490
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 30/09/2024

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2024 12 mois	30/09/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 215		1 215	120
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 069 291		1 069 291	839 923
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 070 507**		**1 070 507**	**840 043**
	Production stockée			1 149	11 008
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			40 243	26 692
	Autres produits			56	68
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 111 955**	**877 811**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			(510)	(546)
	Autres achats et charges externes			547 436	480 619
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 828	4 780
	Salaires et traitements			280 471	206 387
	Charges sociales du personnel			82 237	36 749
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			39 874	29 580
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			19 179	28 197
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			386	73
	Total des charges d'exploitation (2)			**975 901**	**785 838**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**136 053**	**91 973**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024	30/09/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**136 053**	**91 973**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	3 458	9 470
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**3 458**	**9 470**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 066	1 209
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 066**	**1 209**
	RESULTAT FINANCIER	**2 392**	**8 262**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**138 446**	**100 234**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	7 110	65 827
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**7 110**	**65 827**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	17	
	Sur opérations en capital	2 500	55 177
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 517**	**55 177**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**4 593**	**10 650**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	29 292	25 766
	TOTAL DES PRODUITS	**1 122 523**	**953 108**
	TOTAL DES CHARGES	**1 008 777**	**867 990**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**113 747**	**85 118**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	3 458	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 30/09/2024

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 229 001** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 122 523** euros et un total **charges** de **1 008 777** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **113 747** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Agencements, aménagements, installations	: de 10 à 25 ans
Matériel de bureau	: de 2 à 4 ans
Mobilier de bureau	: 10 ans

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivants la méthode "premier entré, premier sorti".

Les travaux en cours sont évalués au prix de vente au fur et à mesure de la réalisation de la prestation.

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

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation est pratiqués forfaitairement et correspond à un pourcentage du compte client hors taxes. Cette provision est réintégrée pour le calcul de l'impôt sur les bénéfices.

Disponibilités

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

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	30/09/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements		959		959
TOTAL I		959		959
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	58 973	57 824	1 149	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	58 973	57 824	1 149	
Production stockée (Total II + Total III)			1 149	

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	301 715					301 715
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	41 597				1 957	39 640
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**343 312**				**1 957**	**341 355**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	300					300
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 500				2 500	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**2 800**				**2 500**	**300**
	TOTAL	**346 112**				**4 457**	**341 655**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	36 133	16 385		52 519
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	12 747	5 344	1 957	16 134
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**48 880**	**21 729**	**1 957**	**68 652**
TOTAL	**48 880**	**21 729**	**1 957**	**68 652**

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

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	28 197	19 179	28 197	19 179
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**28 197**	**19 179**	**28 197**	**19 179**
	TOTAL GENERAL	**28 197**	**19 179**	**28 197**	**19 179**
Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }			19 179	28 197	

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	385 472	385 472	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 549	1 549	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 103	79 103	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	129 228	129 228	
	Débiteurs divers	9 162	9 162	
	Charges constatées d'avances	1 065	1 065	
	TOTAL DES CREANCES	**605 578**	**605 578**	

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

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	145 594	43 072	102 522	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	477 305	477 305		
	Personnel et comptes rattachés	25 305	25 305		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 865	3 865		
	Impôts sur les bénéfices	3 328	3 328		
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 375	69 375		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 492	3 492		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 019	7 019		
	Autres dettes	985	985		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	223 792	223 792		
	TOTAL DES DETTES	**960 060**	**857 537**	**102 522**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 42 765
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 534

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		**256 795**
Autres créances clients		**256 795**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*256 795*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2024
Total des Charges à payer		**388 648**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**59**
INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	*59*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**355 756**
FOURN. FACT. NON PARVEN.	*355 756*	
Dettes fiscales et sociales		**32 662**
DETTES PROV. POUR CP	*7 320*	
INTERESSEMENT DU PERSONNEL	*17 985*	
CHARGES SOCIALES SUR CP	*1 874*	
C.A.P SECURITE SOCIALE	*1 932*	
INDEMNITES JOURN SS	*59*	
ETAT CHARGES A PAYER	*3 492*	
Autres dettes		**171**
DIVERS CHARGES A PAYER	*171*	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	30/09/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 065		1 065
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**1 065**		**1 065**

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	223 792	236 085	(12 293)	*-5,21*
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**223 792**	**236 085**	**(12 293)**	*-5,21*

Charges à répartir

Etat exprimé en **euros**

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

		30/09/2024 Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**10,0000**	**10 000,00**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts des emprunts		1 491	
		1 491	
Total des engagements financiers (1)		**1 491**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			