

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 23/07/2024 - 8569 - 1999 B 00432 - 423 905 694 - ADEE ELECTRONIC

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 23.07.2024
sous le n° 8869

Plaquette

ADEE

300 RUE DES ARTS ET METIERS

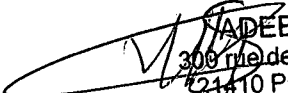
21410 SAINTE-MARE-SUR-OUCHÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Certifié conforme

La Direction

D. GIMARD


ADEE electronic
300 rue des Arts et Métiers
21410 PONT DE PANY
tel 03 80 49 76 75 - fax 03 80 49 76 31

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Rapport de l'expert-comptable	4
1.2	Bilan actif	5
1.3	Bilan passif	6
1.4	Compte de résultat	7
1.5	Annexe Simple	9
1.6	Bilan actif (détail)	29
1.7	Bilan passif (détail)	33
1.8	Compte de résultat (détail)	35
2	<i>Gestion</i>	41
2.1	Soldes intermédiaires de gestion (détail)	42
3	<i>Déclaration et liasse fiscale</i>	48
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	49
3.2	2065 bis	51
3.3	1330 CVAE	52
3.4	2050 Bilan actif	55
3.5	2051 Bilan passif	56
3.6	2052 Compte de résultat	57
3.7	2053 Compte de résultat (suite)	58
3.8	2054 Immobilisations	60
3.9	2055 Amortissements	61
3.10	2056 Provisions inscrites au bilan	62
3.11	2057 Etat des créances et dettes	64
3.12	2058-A Détermination résultat fisc.	65
3.13	2058-B Déficits prov. non deduct.	66
3.14	Provisions non déductibles	67
3.15	2058-C Affectation du résultat	68
3.16	2059-A Détermin. plus moins-values	69
3.17	2059-B Affectation plus values C/T	71
3.18	2059-C Suivi des moins values L/T	72
3.19	2059-D Affectation plus values L/T	73
3.20	2059-E Détermination VA produite	74
3.21	2059-F Capital social	75
3.22	2059-G Filiales	76

Comptes annuels

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité EURL ADEE relatifs à l'exercice 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 6 550 874
- Chiffre d'affaires : 8 357 291
- Résultat net comptable : 735 236

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Dijon
Le 25/03/2024
Quentin BAVAY
Expert-comptable



Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	473 735	462 198	11 537	13 846
		Fonds commercial (1)	63 720		63 720	13 720
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles	Avances et acomptes				
		TOTAL	537 456	462 198	75 257	27 566
		Terrains	189 434	87 780	101 654	110 028
		Constructions	712 746	502 596	210 150	244 177
		Inst. techniques, mat. out. industriels	613 772	453 035	160 736	85 679
		Autres immobilisations corporelles	501 316	260 099	241 216	198 930
		Immobilisations en cours	79 146		79 146	71 119
	Immobilisations financières ⁽¹⁾	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 096 416	1 303 511	792 904	709 935
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 815		1 815	1 815
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
	Autres immobilisations financières	Autres immobilisations financières	4 208		4 208	4 168
		TOTAL	6 023		6 023	5 983
Total de l'actif immobilisé		2 639 896	1 765 710	874 185	743 485	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 055 628	70 802	984 826	513 951
		En cours de production de biens	142 517	9 920	132 597	79 293
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis	291 656	24 290	267 366	120 978
		Marchandises	152 747	5 199	147 548	102 699
		TOTAL	1 642 548	110 211	1 532 337	816 921
	Avances et acomptes versés sur commandes		8 714		8 714	37 084
	Créances ⁽²⁾	Clients et comptes rattachés	1 784 044	58 115	1 725 929	1 699 799
		Autres créances	138 729		138 729	65 830
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	1 922 773	58 115	1 864 658	1 765 630
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	Disponibilités	2 224 508		2 224 508	1 928 002
		TOTAL	2 224 508		2 224 508	1 928 002
Charges constatées d'avance		46 470		46 470	30 207	
Total de l'actif circulant		5 845 015	168 326	5 676 688	4 577 846	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		8 484 911	1 934 037	6 550 873	5 321 331	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				4 208	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients		

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 320 000)	320 000	320 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 000	15 000
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	32 000	32 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 904 090	1 870 584
	Report à nouveau	877 537	680 042
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	735 236	533 505
	Situation nette avant répartition	3 883 864	3 451 133
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	47 795	43 205
	Total	3 931 660	3 494 339
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	60 300	60 300
	Provisions pour charges		
	Total	60 300	60 300
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	372 090	501 734
	Emprunts et dettes financières divers (3)	681 604	85 271
	Total	1 053 695	587 006
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	69 210	11 113
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	692 564	486 923
	Dettes fiscales et sociales	541 593	490 156
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 745
	Autres dettes	201 849	170 747
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 436 007	1 168 573
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	2 558 913	1 766 692
	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	6 550 873	5 321 331
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		35 006
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	227 374	231 932
	à moins d'un an	2 262 327	1 523 646
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

PKF ARSILON

EUURL ADEE
**Annexe aux comptes
annuels**
Date de clôture : 31/12/2023

Sommaire

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
2	Principes, règles et méthodes comptables	3
3	Informations relatives aux postes du bilan	4
3.1	Actif immobilisé	4
3.1.1	État de l'actif immobilisé (brut).....	5
3.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	6
3.1.3	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	8
3.2	Actif circulant.....	9
3.2.1	Stocks et en-cours	9
3.2.2	Tableau des dépréciations de l'actif circulant	9
3.3	Autres informations sur l'actif	10
3.3.1	État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	10
3.3.2	Charges constatées d'avance.....	11
3.3.3	Produits à recevoir	11
3.4	Passif	12
3.4.1	Capitaux propres.....	12
3.4.4	Provisions	13
3.4.7	Autres informations sur le passif.....	15
3.4.8	État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	15
4	Informations relatives aux postes du compte de résultat	17
4.1.1	Ventilation du chiffre d'affaires.....	17
4.1.2	Charges et produits exceptionnels.....	17
4.1.3	Transferts de charges	17
5	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	18
5.1	Engagements financiers donnés et reçus	18
5.2	Les engagements de retraites et avantages assimilés	19
5.3	Engagements pris en matière de crédit-bail.....	19

1 Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

A la date de clôture, aucune perte de valeur n'a été identifiée sur les actifs de la société.

A la date d'arrêté des comptes par le gérant, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Eu égard à sa situation à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Fusion NEMET SYSTEM

La société a absorbé la société NEMET SYSTEM en date du 30 novembre 2023. Cette opération s'inscrit dans le cadre des mesures de rationalisation et de simplification des structures du groupe.

2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

Opérations en devises :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

3 Informations relatives aux postes du bilan

3.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations financières :

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables.

Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

3.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorp.	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	485 479	58 057	6 080	537 456
Corporelles	Terrains	189 435	-	-	189 435
	Construction sur sol propre	558 309	-	-	558 309
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	154 438	-	-	154 438
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	431 164	187 278	4 670	613 772
	Installations générales, agencements, aménagements divers	207 000	51 065	76	257 989
	Matériel de transport	34 110	22 336	5 000	51 446
	Matériel de bureau et mobilier informatique	151 445	40 436	-	191 881
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	71 119	20 295	12 267	79 147
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	1 797 020	321 410	22 013	2 096 417
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 815	-	-	1 815
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	4 168	40	-	4 208
	TOTAL IV	5 983	40	-	6 023
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 288 482	379 507	28 093	2 639 896

3.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

L'amortissement pratiqué, qu'il soit linéaire ou dégressif, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

- Concessions et Brevets : 1 à 5 ans
- Constructions et aménagement des constructions : 10 à 30 ans
- Installations techniques, matériels et outillages industriels : 3 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		457 912	6 395	2 109	462 199
Terrains		79 407	8 374	-	87 781
Constructions	Sur sol propre	387 867	27 262	-	415 128
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agcts et amgts constructions	80 702	6 766	-	87 468
Installations techniques, matériel et outillage industriels		345 485	36 759	-70 791	453 035
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	62 453	21 911	-3 424	87 788
	Matériel de transport	8 400	10 153	-5 219	23 772
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	122 772	18 328	-7 440	148 540
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		1 087 085	129 553	-86 874	1 303 512
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		1 544 997	135 948	-84 765	1 765 711

3.1.3 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

3.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Il est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

3.2 Actif circulant

3.2.1 Stocks et en-cours

Les stocks sont valorisés à leur coût d'acquisition par application de la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production, qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production. En revanche, le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les coûts d'emprunt ne sont pas inclus dans le coût des stocks.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

3.2.2 Tableau des dépréciations de l'actif circulant

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Stocks	99 446	10 765	-	110 211
Créances	5 413	58 116	5 413	58 116
Autres	-	-	-	-
TOTAL	104 859	68 881	5 413	168 327

3.3 Autres informations sur l'actif

3.3.1 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	4 208	4 208	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	94 992	94 992	-
	Autres créances clients	1 689 053	1 689 053	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée	-	-
	Personnel et comptes rattachés	4 820	4 820	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	697	697	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	16 484	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	106 518	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupe et associés	-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 210	10 210	-
Charges constatées d'avance		46 470	46 470	-
TOTAL		1 973 452	1 973 452	-

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

3.3.2 Charges constatées d'avance

Nature	Montants		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	30 207		

3.3.3 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	10 179
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	106 099
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	116 278

3.4 Passif

3.4.1 Capitaux propres

3.4.1.1 Capital social

	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	3 200	320 000
Mouvements :		
Position fin de l'exercice	3 200	320 000

3.4.1.2 Variation des capitaux propres

Libellés	Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin Exercice
Capital	320 000	-	-	320 000
Réserves, primes et écarts	1 917 585	33 506	-	1 951 091
Report à nouveau	680 043	197 495	-	877 538
Résultat	533 506	201 730	-	735 236
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	43 206	4 590	-	47 796
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 494 339	437 321	-	3 931 661

Au cours de l'exercice, la société a procédé à la distribution de dividendes d'un montant de 100 000 Euros.

3.4.2 Provisions

Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice (1) (2)	Provisions à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	43 206	4 590	-	47 796
Provisions pour risques	60 300	-	-	60 300
Provisions pour charges	-	-	-	-
TOTAL	103 506	4 590	-	108 096

3.4.2.1 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	43 206	4 590	-	47 796
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	43 206	4 590	-	47 796

3.4.2.2 Provisions pour risques et charges

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour litiges	60 300	-	-	60 300
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immobilisations	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens	-	-	-	-
Provisions pour charges sociales et fiscale sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	60 300	-	-	60 300

3.4.3 Autres informations sur le passif

3.4.3.1 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	263 903	144 667	119 236	-
	à plus d'1 an à l'origine	108 187	48	108 139	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		692 565	692 565	-	-
Personnel et comptes rattachés		243 866	243 866	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		134 443	134 443	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	39 110	39 110	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	106 501	106 501	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et	17 674	17 674	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		681 605	681 605	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		201 849	201 849	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		2 489 703	2 262 328	227 375	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice					30 759
Emprunts remboursés en cours d'exercice					268 404
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture					-

3.4.3.2 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	119 801
Charges sociales provisionnées	34 777
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	48
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	999
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	129 106
RRR à accorder, avoirs à établir	132 757
Participation des salariés	-
Personnel	124 065
Sécurité sociale	18 559
Autres charges fiscales	14 807
Divers	-
TOTAL	574 919

4 Informations relatives aux postes du compte de résultat

4.1.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 904 716	-	2 904 716
Production vendue :	4 466 863	-	4 466 863
- Biens			
- Services	985 713	-	985 713
Chiffre d'affaires net	8 357 291	-	8 357 291

4.1.2 Charges et produits exceptionnels

Détail du résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	140	
Autres charges exceptionnelles	74 803	
VNC Actifs d'éléments cédés	588	
Dotations provisions exceptionnelles	85 196	
TOTAL	160 727	

4.1.3 Transferts de charges

Nature	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Avantage en nature	5 224		
Ticket restaurant	18 176		
Autres	2 905		
TOTAL	26 305		

5 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

5.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échues		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées	102 419	
Engagements assortis de sûretés réelles	35 509	
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		
TOTAL		

Nature de la sûreté réelle :

- Sur l'emprunt de 270 K€ de la Banque Populaire : Hypothèque de 1er rang sur la superficie du terrain et du bâtiment à usage industriel en pari passu avec OSEO ;
- Sur l'emprunt de 270 K€ d'OSEO : Hypothèque de 1er rang sur la superficie du terrain et du bâtiment à usage industriel en concurrence avec la Banque Populaire.

5.2 Les engagements de retraites et avantages assimilés

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

Paramètres économiques pour le calcul de la dette actuarielle :

- augmentation annuelle des salaires : 2 %
- taux d'actualisation : 3.75 %
- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- taux de rotation retenu faible
- taux de charges sociales patronales 29 %.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision, mais d'engagement hors bilan.

Leur montant s'élève à 102 419 €.

5.3 Engagements pris en matière de crédit-bail

La valeur résiduelle des biens mobiliers pris en crédit-bail est de 30 719 €.

Le montant des redevances restantes à payer est de 31 697 €.

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Concessions, brevets, droits similaires	473 735,73	471 758,49	0.42
20501000 Logiciels - NEMET	3 971,00	0,00	NS
20510000 BREVET	411 485,23	411 485,23	
20520000 SITE INTERNET	2 260,00	5 860,00	-61.43
20530000 LOGICIELS	56 019,50	54 413,26	2.95
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.	-462 198,73	-457 912,18	0.94
28050100 Amortissements logiciels - NEMET	-3 971,00	0,00	NS
28051000 AMORT BREVET	-411 485,23	-411 485,23	
28052000 AMORT SIT INTERNET	-2 260,00	-5 860,00	-61.43
28053000 AMORT LOGICIELS	-44 482,50	-40 566,95	9.65
Fonds commercial	63 720,41	13 720,41	364.42
20700000 FOND COMMERCIAL	13 720,41	13 720,41	
20701000 Fond de commerce - NEMET	50 000,00	0,00	NS
Total Immobilisations Incorporelles	75 257,41	27 566,72	173
Terrains	189 434,85	189 434,85	
21100000 TERRAINS	6 089,98	6 089,98	
21200000 AGENCEMENT TERRAIN	183 344,87	183 344,87	
Amort. prov. terrains	-87 780,68	-79 406,83	10.55
28120000 AMORT AMENAG TERRAIN	-87 780,68	-79 406,83	10.55
Constructions	712 746,46	712 746,46	
21310000 BATIMENT	558 308,81	558 308,81	
21350000 AGT CONSTR /SOL PROPRE	133 737,65	133 737,65	
21450000 AGT CONSTR./SOL AUTRUI	20 700,00	20 700,00	
Amort. prov. constructions	-502 596,09	-468 568,61	7.26
28131000 AMORT CONSTRUCTION	-415 128,42	-387 866,91	7.03
28135000 AMORT AGT/SOL PROPRE	-66 767,67	-60 001,70	11.28
28145000 AMORT AGT CONSTR.	-20 700,00	-20 700,00	
Installations techn. mat. out. industriels	613 772,13	431 164,48	42.35
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	463 063,78	397 309,51	16.55
21540010 Matériels - NEMET	106 219,35	0,00	NS
21540100 MATERIEL ET OUTILLAGE MATMUT	559,42	559,42	
21540200 PROD CINTREUSE SEMI-AUTOMATIQUE LEB	8 449,11	8 449,11	
21540300 R&D/LABO BANC TEST ISCCR-ICC	7 943,29	7 943,29	
21540600 MACHINE AUTOMATISATION	16 903,15	16 903,15	
21540700 MAT IND POSTE MONTAGE ADEE PRV023	10 634,03	0,00	NS
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-453 035,31	-345 484,82	31.13
28154000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE	-371 748,16	-345 484,82	7.6
28154010 Amortissements matériels - NEMET	-81 287,15	0,00	NS
Autres immobilisations corporelles	501 316,30	392 555,29	27.71
21810000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS	155 109,91	108 654,16	42.76
21810010 Agencements - NEMET	4 609,40	0,00	NS
21810100 AAI DIVERS SOUMIS TP	98 269,79	98 346,01	-0.08
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	44 713,13	34 109,73	31.09
21820010 Matériel de transport - NEMET	6 733,01	0,00	NS
21830000 MAT BUREAU INFORMATIQUE	147 087,08	117 894,70	24.76
21830010 Matériel de bureau - NEMET	10 240,79	0,00	NS
21840000 MOBILIER	34 553,19	33 550,69	2.99

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Amort. prov. autres immob. corporelles	-260 099,77	-193 624,56	34.33
28181001 Amortissements aménagements divers - NEMET	-3 593,01	0,00	NS
28181010 AMORTISSEMENT IMMO CORPO	-84 194,81	-62 452,86	34.81
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT	-17 039,33	-8 399,57	102.86
28182010 Amortissements véhicules - NEMET	-6 733,01	0,00	NS
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	-114 836,48	-99 786,89	15.08
28183010 Amortissements matériels informatiques et bureaux - NEMET	-8 472,41	0,00	NS
28184000 AMORT MOBILIER	-25 230,72	-22 985,24	9.77
Immobilisations corporelles en cours	79 146,79	71 119,06	11.29
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	74 244,68	66 216,95	12.12
23130000 IMMO EN COURS BATIMENT	4 713,25	4 713,25	
23150000 IMMO EN COURS INTEGRATION NEMET	188,86	188,86	
Total Immobilisations corporelles	792 904,68	709 935,32	11.69
Autres participations	1 815,15	1 815,15	
26110300 PART CREDIT COOPERATIF	869,25	869,25	
26110400 PART BP	945,90	945,90	
Autres immobilisations financières	4 208,20	4 168,20	0.96
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 168,20	4 168,20	
27501000 Dépôts de garantie - NEMET	40,00	0,00	NS
Total Immobilisations financières	6 023,35	5 983,35	0.67
TOTAL Actif immobilisé	874 185,44	743 485,39	17.58
Matières premières, approv.	1 055 628,00	578 663,63	82.43
31100000 MATIERES PREMIERES	726 816,00	552 796,63	31.48
31101000 Stock matières premières - NEMET	307 783,00	0,00	NS
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	1 641,00	2 845,00	-42.32
32600000 STOCKS EMBALLAGES	19 388,00	23 022,00	-15.78
Prov. mat. premières, approv.	-70 802,00	-64 712,00	9.41
39110000 PROV DEPREC MATIERE PREMI	-70 802,00	-64 712,00	9.41
En-cours production de biens	142 517,00	84 653,00	68.35
33100000 PRODUITS EN COURS	121 255,00	84 653,00	43.24
33101000 En-cours de production - NEMET	21 262,00	0,00	NS
Prov. en-cours production de biens	-9 920,00	-5 360,00	85.07
39310000 PROV DEPREC EN COURS	-9 920,00	-5 360,00	85.07
Produits intermédiaires et finis	291 656,00	145 996,00	99.77
35500000 PRODUITS FINIS	254 458,00	145 996,00	74.29
35501000 Stocks produits finis - NEMET	37 198,00	0,00	NS
Prov. produits interm. et finis	-24 290,00	-25 018,00	-2.91
39550000 PROV DEPREC PROD FINIS	-24 290,00	-25 018,00	-2.91
Marchandises	152 747,00	107 055,00	42.68
37100000 MARCHANDISES	152 747,00	107 055,00	42.68

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Prov. marchandises	-5 199,00	-4 356,00	19.35
39710000 PROV DEP MARCHANDISES	-5 199,00	-4 356,00	19.35
Total Actif circulant - Stocks	1 532 337,00	816 921,63	87.57
Avances et acomptes sur commandes	8 714,86	37 084,01	-76.5
40910000 FOUR ACOMPTE VERSE / CDE	7 641,72	37 084,01	-79.39
40910100 Avances et acomptes versés sur commandes - NEMET	1 073,14	0,00	NS
Clients et comptes rattachés	1 784 044,67	1 705 212,70	4.62
41101000 Clients - NEMET	58 747,60	0,00	NS
41110000 COLLECTIF CLIENTS	1 524 206,12	1 662 138,13	-8.3
41600000 CLIENTS DOUTEUX	87 872,79	6 244,56	NS
41601000 Clients douteux - NEMET	7 119,00	0,00	NS
41810000 CLIENTS FRES A ETABLIR	106 099,16	36 830,01	188.08
Prov. clients et comptes ratt.	-58 115,58	-5 412,98	973.63
49100000 PROV DEPREC CPTÉ CLIENTS	-55 149,33	-5 412,98	918.83
49101000 Provision créance douteuse - NEMET	-2 966,25	0,00	NS
Autres créances	138 729,12	65 830,92	110.74
42500000 Personnel - Avances et acomptes	2 800,22	2 000,00	40.01
42510000 AVANCE DUBAND	500,00	500,00	
42540100 AVANCE BODOG EVA	500,00	500,00	
42590300 AVANCE CAMELLE	1 020,00	1 020,00	
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	697,00	0,00	NS
43870000 ORG SOCIAUX PROD A REC	0,00	531,36	-100
44400000 ETAT POUR IMPOTS/SOCIETE	16 483,98	0,00	NS
44562005 TVA SUR IMMOB 20,00	820,01	6 883,66	-88.09
44566007 TVA déductible 5,50	16,67	21,34	-21.88
44566300 TVA DEDUCTIBLE 20%	6 653,32	4 400,07	51.21
44566301 TVA abs / encaissements - NEMET	934,85	0,00	NS
44566310 TVA DEDUCTIBLE SUR PRESTATIONS MOIS M	5 826,92	6 864,91	-15.12
44566400 TVA DEDUCTIBLE 10	470,54	143,21	228.57
44566500 TVA DEDUCT INTRACOMMUNAUTAIRE	1 203,92	195,15	516.92
44571300 TVA COLLECTEE 20	839,47	0,00	NS
44586100 TVA S/ FACT NON PARVENUE	19 358,34	14 761,94	31.14
44587000 TVA S/FACT & AV A ETABLIR	70 394,26	14 522,63	384.72
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR	0,00	1 999,98	-100
46700000 CPTÉ DEBITEURS OU CREDITEURS	209,62	0,00	NS
46701000 SARL METAMORPHOSE - PRÊT 10K€	10 000,00	10 000,00	
46702000 DEBITEURS DIVERS	0,00	1 486,67	-100
Total Créances	1 864 658,21	1 765 630,64	5.61
Disponibilités	2 224 508,15	1 928 002,79	15.38
51130000 EFFET ENCAISSEMENT	8 108,59	3 873,39	109.34
51210000 BP LORRAINE	763 360,69	846 353,66	-9.81
51210010 Banque Rhone Alpes - NEMET	128 878,74	0,00	NS
51210100 CREDIT COOPERATIF	177,96	35 322,75	-99.5
51220100 Banque populaire - NEMET	13 235,79	0,00	NS
51230000 BP LORRAINE A TERME	800 000,00	500 000,00	60
51260000 SOCIETE GENERALE	500 567,18	540 119,67	-7.32
51880000 INTERET COURUS S/ CAT	10 179,20	2 333,32	336.25
Total Divers	2 224 508,15	1 928 002,79	15.38
Charges constatées d'avance	46 470,23	30 207,41	53.84
48600000 CHARGE CONSTATE D'AVANCE	46 093,02	30 207,41	52.59
48601000 Charges constatées d'avance - NEMET	377,21	0,00	NS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

[illegible]

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Capital	320 000,00	320 000,00	
10130000 CAPITAL SOCIAL	320 000,00	320 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	15 000,00	15 000,00	
10410000 PRIME D'EMISSION	15 000,00	15 000,00	
Réserve légale	32 000,00	32 000,00	
10611000 RÉSERVE LEGALE	32 000,00	32 000,00	
Autres réserves	1 904 090,76	1 870 584,86	1.79
10680000 RESERVE FACULTATIF	1 904 090,76	1 870 584,86	1.79
Report à nouveau	877 537,53	680 042,98	29.04
11000000 REPORT A NOUV SLD CREDIT	680 042,98	680 042,98	
11010000 RAN - Capitaux propres Nemet	197 494,55	0,00	NS
Résultat de l'exercice	735 236,38	533 505,90	37.81
Résultat de l'exercice	735 236,38	533 505,90	37.81
Provisions réglementées	47 795,97	43 205,60	10.62
14310000 PROVISION POUR HAUSSE DE PRIX	47 795,97	43 205,60	10.62
Capitaux propres	3 931 660,64	3 494 339,34	12.52
Provisions pour risques	60 300,00	60 300,00	
15110000 PROVISION POUR LITIGES	60 300,00	60 300,00	
Provisions	60 300,00	60 300,00	
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	372 090,59	501 734,98	-25.84
16410000 Prêt BRA - NEMET	108 138,98	0,00	NS
16470300 EMPRUNT BP 270000	0,00	19 188,93	-100
16470500 EMPRUNT BPI 270000	423,95	16 320,31	-97.4
16470700 EMPRUNT RA 120000	79 241,34	65 474,80	21.03
16470900 EMPRUNT BEI CCOOP 110148C 23 392,16 €	7 120,81	11 829,49	-39.8
16471000 EMPRUNT BPI 370000	0,00	55 500,00	-100
16471100 PGE BRA 180 K€	67 668,78	157 578,66	-57.06
16471200 RECLASSEMENT PGE 90 K€	17 628,49	47 753,54	-63.08
16471300 PGE 180 K€ BP 06/20	90 820,86	126 687,88	-28.31
16884000 INTERETS COURUS	48,28	94,46	-48.89
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	999,10	1 306,91	-23.55
Emprunts et dettes financières divers	681 604,77	85 271,38	699.34
45110100 Compte courant AD2G - NEMET	181 604,77	0,00	NS
45500600 AD2G	500 000,00	85 271,38	486.36
Emprunts et dettes assimilées	1 053 695,36	587 006,36	79.5
Avances et acomptes reçus sur commandes	69 210,64	11 113,08	522.79
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE	69 210,64	11 113,08	522.79
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	692 564,66	486 923,64	42.23
40101000 Fournisseurs - NEMET	61 829,33	0,00	NS
40110000 COLLECTIF FOURNISSEURS	501 629,48	393 685,88	27.42

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2023	31/12/2022	%
40810000	FOUR FACT NON PARVENUE	123 253,02	93 237,76	32.19
40810100	Factures non parvenues - NEMET	5 852,83	0,00	NS
Dettes fiscales et sociales		541 593,09	490 156,73	10.49
42100000	PERSONNEL REMUNERAT DUE	0,00	83 863,89	-100
42820000	CONGES A PAYER	101 636,51	75 514,89	34.59
42820100	Dettes provisionnées pour congés à payer - NEMET	18 164,11	0,00	NS
42860000	PERS AUTRES CHARG A PAYER	123 794,29	123 100,50	0.56
42860100	Congés à payer - NEMET	270,90	0,00	NS
43100000	U R S S A F	47 445,11	45 607,76	4.03
43101000	Urssaf - NEMET	5 244,45	0,00	NS
43700300	MALAKOFF PREVOYANCE	0,00	58,90	-100
43700500	KLESIA RETRAITE	10 152,50	9 837,71	3.2
43700700	HUMANIS PREVOYANCE CADRE	0,00	3 439,98	-100
43700800	MUTUELLE ADREA	0,00	2 203,72	-100
43702000	Cotisations aux mutuelles et prévoyances	11 384,65	0,00	NS
43740100	Humanis retraite - NEMET	4 052,04	0,00	NS
43750100	Mutuelles et prévoyances - NEMET	2 421,50	0,00	NS
43780100	Chèques déjeuner - NEMET	406,65	0,00	NS
43820000	CH. A PAYER / CP	31 324,23	23 636,78	32.52
43820100	Charges à payer / cp - NEMET	3 452,45	0,00	NS
43860000	ORG SOCIAUX A PAYER	14 639,76	10 201,13	43.51
43860100	Autres charges à payer - NEMET	1 334,00	0,00	NS
43861200	ORG SOCIAUX A PAYER T APPRENTISSAGE	2 281,07	968,32	135.57
43862010	Taxe d'apprentissage - NEMET	208,26	0,00	NS
43863010	Formation continue - NEMET	96,02	0,00	NS
44210000	PRELEVEMENTS A LA SOURCE IMPOT SUR LE REVENU	2 743,11	1 901,00	44.3
44210100	Prélèvements à la source - NEMET	123,68	0,00	NS
44400000	ETAT POUR IMPOTS/SOCIETE	0,00	25 497,00	-100
44401000	Impôt société - NEMET	39 110,00	0,00	NS
44551000	TVA A DECAISSER	49 215,00	78 458,00	-37.27
44551010	TVA à décaisser - NEMET	617,23	0,00	NS
44571500	TVA COLLECT INTRACOMMUNAUTAIRE	1 203,92	195,15	516.92
44586010	TVA sur factures non parvenues - NEMET	55 464,65	0,00	NS
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	14 807,00	5 672,00	161.05
Dettes sur immob. et comptes rattachés		0,00	20 745,58	-100
40418000	FOURNISSEURS IMMOS	0,00	20 745,58	-100
Autres dettes		201 849,50	170 747,14	18.22
41125100	HERBIN	16 177,92	0,00	NS
41980000	CLIENT RRR AVOIRS A ACCO	132 757,06	121 835,87	8.96
46700000	CPT DEBITEURS OU CREDITEURS	0,00	350,99	-100
46702100	ENCAISS/DECAISS PR CPT TRIO2SYS	47 169,06	47 169,06	
46720003	RA CARTE 4349	1 269,82	782,99	62.18
46720180	NOTE DE FRAIS D MAIRET	41,70	409,11	-89.81
46720200	NOTE DE FRAIS DIVERS	2 275,32	32,92	NS
46720400	NOTE DE FRAIS E PIERRE HEUX	558,95	160,12	249.08
46720600	NOTE DE FRAIS M.BOUFELDJA	153,20	0,00	NS
46720800	NOTE DE FRAIS Y ROUET	924,74	0,00	NS
46720900	NOTE DE FRAIS M GALLO C	196,02	6,00	NS
46721100	NOTE DE FRAIS M MENVIELLE A.	306,23	0,00	NS
46721600	NDF DUBAND	19,40	0,00	NS
46721900	NOTE DE FRAIS STREIT C.	0,08	0,08	
Dettes		1 436 007,25	1 168 573,09	22.89
Dettes et produits constatés d'avance		2 558 913,25	1 766 692,53	44.84
Total du Passif		6 550 873,89	5 321 331,87	23.11

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Ventes de marchandises	2 904 715,61	2 173 732,96	33.63
70702000 VENTES PARATONNERRE	877 216,32	768 738,08	14.11
70702200 VENTES PARATONNERRE TVA 10	0,00	1 201,20	-100
70710000 Ventes de marchandises	-1 531,50	19 324,48	-107.93
70710100 Ventes de marchandises - NEMET	6 716,73	0,00	NS
70714000 VTES ADEEMATIC MARCHANDISE	1 783 051,02	1 109 434,50	60.72
70714100 VTES ADEEMATIC MARCHDS MATMUT	0,00	0,50	-100
70714300 VENTES DIVERSES MARCHANDISE	19 267,15	43 341,88	-55.55
70714310 VENTES DIVERSES MARCHANDISES AUTOLIQUIDATION	7 322,10	34 920,00	-79.03
70714320 VENTES DIVERSES MARCHANDISE EN FRANCHISE TVA	630,00	0,00	NS
70791500 VENTES DIVERSES CEE	30 400,00	15 460,00	96.64
70792000 VENTES PARATONNERRE EXPORT	62 685,22	10 397,10	502.91
70792010 VENTES PARATONNERRE EN SUSPENSION DE TAXE	256 548,99	239 584,60	7.08
70792020 VENTES PARATONNERRE CEE	4 947,39	5 073,20	-2.48
70973000 REMISE VARIO	-142 537,81	-73 742,58	93.29
Production vendue (biens)	4 466 862,92	3 475 230,44	28.53
70111300 VENTES ADEEMATIQUE	-1 501,08	5 513,62	-127.22
70112000 VENTES FUSADEE	1 113 608,52	979 384,86	13.7
70113000 VENTES VARIO	2 416 603,30	2 408 400,20	0.34
70120100 Ventes produits finis - NEMET	637 222,76	0,00	NS
70190100 ventes produits finis UE - NEMET	18 876,20	0,00	NS
70191200 VTES FUSADEE EXPORT	4 098,67	7 710,00	-46.84
70191210 VENTES FUSADEE EN SUSPENSION DE TAXE	2 080,00	3 875,97	-46.34
70191220 VENTES FUSADEE CEE	37 455,69	33 328,59	12.38
70191300 VTES ADEEMATIC EXPORT	-262,96	0,00	NS
70191310 VENTES ADEEMATIC MARCHANDISES EXPORT	985,23	0,00	NS
70191330 VENTES ADEEMATIC MARCHANDISES SUSPENSION DE TA	1 626,80	0,00	NS
70193000 VENTES VARIO EXPORT	21 507,79	900,00	NS
70193100 VENTES VARIO CEE	204 584,82	105 016,74	94.81
70193200 VTES VARIO SUSPENSION DE TAXE	11 956,28	5 490,00	117.78
70880000 VENTES DIVERSES PRODUCTION	43 465,33	46 568,15	-6.66
70880100 VENTES DIVERSES PRODUCTION EN SUSPENSION DE TAX	6 308,50	2 425,30	160.11
70912000 REMISE FUSADEE	-27 451,22	-97 928,54	-71.97
70914000 REMISE DEFYSTORM	-24 301,71	-25 454,45	-4.53
Production vendue (services)	985 712,71	854 861,99	15.31
70412000 POSE PARATONNERRE	479 778,63	443 540,72	8.17
70412200 POSE PARATONNERRE TVA 10	0,00	1 998,80	-100
70491200 POSE PARATONNERRE EXPORT	6 398,60	0,00	NS
70491300 POSE PARATONNERRE EN SUSPENSION DE TAXE	277 588,93	242 423,61	14.51
70501000 Etude et développement - NEMET	4 000,00	0,00	NS
70600000 VTES PRESTATIONS SERVICE	120 558,99	78 714,45	53.16
70601000 Prestations de services - NEMET	4 110,00	0,00	NS
70610000 VTES PRESTAT SERVICE FORMATION	8 608,00	13 382,00	-35.67
70611000 VENTES PREST EN SUSPENSION DE TAXE	11 874,00	6 423,60	84.85
70650000 PRESTATIONS SERVICES TRIO2SYS	42 212,28	36 943,71	14.26
70660000 PREST. SERV. REFAC LOYER NEMET	3 728,00	21 960,00	-83.02
70690000 Prestations de services	10 685,96	0,00	NS
70850000 PORT ET FRAIS FACTURES	8 810,67	7 362,00	19.68
70859000 PORT EXPORT	7 313,65	1 950,10	275.04
70859500 PORT CEE	45,00	163,00	-72.39
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>8 357 291,24</i>	<i>6 503 825,39</i>	<i>28.5</i>
Production stockée	135 822,00	-106 682,00	-227.31
71301000 Variation produits finis et semi-finis - NEMET	-9 242,00	0,00	NS
71335000 VARIATION STOCKS TRAV EN	36 602,00	-66 067,00	-155.4
71355000 VARIATION STOCKS PROD FIN	108 462,00	-40 615,00	-367.05
Subventions d'exploitation	21 000,02	20 999,96	
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION	21 000,02	20 999,96	

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Reprise amort. prov. et transferts de charges	37 418,22	76 103,09	-50.83
78150000 Reprise sur amortissements des immobilisations incorporelles et	0,00	3 000,00	-100
78173000 REPRISE PROV STOCK	0,00	46 798,00	-100
78174000 Reprise client	5 412,98	0,00	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	31 832,74	26 305,09	21.01
79101000 Transfert de charges d'exploitation - NEMET	172,50	0,00	NS
Autres produits d'exploitation	11 334,23	1 276,56	787.87
75600000 GAIN DE CHANGE	6,21	512,70	-98.79
75601000 Ecart de change - NEMET	65,52	0,00	NS
75800000 PRODUIT DIVERS GEST. COUR	11 068,66	763,86	NS
75801000 Produits divers de gestion courante - NEMET	193,84	0,00	NS
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>8 562 865,71</i>	<i>6 495 523,00</i>	<i>31.83</i>
Achats de marchandises	262 286,01	239 345,48	9.58
60712000 Achats PARATONNERRE	258 957,41	211 744,04	22.3
60714000 Achats divers Marchandises	1 126,60	339,35	231.99
60714200 Achats divers Appareils	2 202,00	0,00	NS
60720000 Achats composants pour refacturation NEMET	0,00	27 262,09	-100
Variation de stocks de marchandises	-45 692,00	35 425,00	-228.98
60370000 Variation de stock marchandises	-45 692,00	35 425,00	-228.98
Achats matières et approvisionnements	3 521 570,80	2 383 743,88	47.73
60100000 Achats de matières premières	4 805,60	0,00	NS
60101000 Achats de matières premières - NEMET	629 804,06	0,00	NS
60110000 Achats matières premières diverses	65 458,35	10 005,39	554.23
60110100 Achats matières premières DELEST	112,21	73,08	53.54
60110200 Matières Premières FUSADEE	159 869,81	142 365,80	12.3
60111300 Achats ADEEMATIQUE	1 057 136,23	731 043,54	44.61
60113000 Achats VARIOPROD	936 902,37	964 655,70	-2.88
60113100 ACHAT MAT PHOTOVOLTAIQUE	331 140,32	250 714,36	32.08
60113200 ACHAT MAT PARATONNERRE	321 986,55	263 061,75	22.4
60210000 Achats matières consommables	2 319,26	12 316,58	-81.17
60260000 Achats d'emballage	10 098,56	8 543,07	18.21
60260010 Emballages - NEMET	1 617,05	0,00	NS
60260100 ACHAT EMBALLAGE VARIO	237,82	284,33	-16.36
60800000 Accessoires achats	82,61	96,95	-14.79
67200000 CHARGE EXCEP. S/EXERC.ANT	0,00	583,33	-100
Variation de stocks mat. et approv.	-129 434,00	-42 443,63	204.96
60310000 Variation de stock mat 1ère	-174 019,37	-46 387,63	275.14
60310100 Variation stock matières premières - NEMET	39 747,37	0,00	NS
60320000 VARIATION ST MAT CONSOMM	1 204,00	1 358,00	-11.34
60326000 Variation de stock emballage	3 634,00	2 586,00	40.53
Autres achats et charges externes	1 341 014,32	1 141 024,35	17.53
60400000 Achats études prestations	164 398,61	63 835,83	157.53
60401000 Achats d'études et prestations de services	9 869,00	0,00	NS
60410500 Etude PARATONNERRE	0,00	500,00	-100
60412000 Pose paratonnerre	54 001,19	75 940,49	-28.89
60610100 Electricité	34 254,15	23 168,09	47.85
60611100 Eau	1 070,17	629,72	69.94
60612010 Electricité - NEMET	6 642,25	0,00	NS
60614100 carburants Gazoil	57 078,67	39 373,04	44.97
60614200 Carburants Essence	14,24	169,24	-91.59
60630010 Fournitures d'entretien et de petit matériel - NEMET	3 170,45	0,00	NS
60630100 Petit outillage et Fourniture	17 722,79	11 758,66	50.72
60630200 FOURNITURE EQUIP PARATONNERRE	3 609,38	3 567,68	1.17

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
60630210	PETIT OUTILLAGE PARATONNERRE	9 042,57	3 669,47	146.43
60630400	ACHAT MATERIEL DE BUREAU	88,12	368,04	-76.06
60631100	Petit outillage et Fourniture pour NEMET	9 510,32	4 692,26	102.68
60640000	Fournitures de bureau	4 109,75	3 364,23	22.16
60640100	Fournitures administratives - NEMET	160,12	0,00	NS
60680100	FOURNITURE EQUIP COMMERCIAL	1 015,48	1 269,13	-19.99
61100000	Sous Traitance générale	0,00	6 217,00	-100
61100100	S/T DESIGN CONCEPTION	0,00	1 300,00	-100
61220100	Crédit bail mobilier - NEMET	10 917,53	0,00	NS
61222500	CBAIL DIAC MASTER	8 758,26	2 730,43	220.76
61223000	CREDIT BAIL PEUGEOT EXPERT 570,62 €	0,00	4 863,21	-100
61223500	CREDIT BAIL PEUGEOT 308 ECHEANCE 485,60 €	0,00	4 268,04	-100
61224000	CBAIL BP KUGA 2023	9 365,22	0,00	NS
61225000	CBAIL BP C4 BLEUE 2023	3 468,47	0,00	NS
61226000	CBAIL BP C4 GRIS PLATINIUM 2023	6 141,90	0,00	NS
61227000	CBAIL C4 GRIS ACIER 2023	5 619,30	0,00	NS
61320000	Locations immobilières	9 692,20	7 884,11	22.93
61350000	LOCATION	1 716,50	109,00	NS
61350100	Locations mobilières - NEMET	2 099,88	0,00	NS
61351000	LOCATION MATERIEL	84 857,57	98 648,88	-13.98
61351100	Location Fontaine	1 286,64	1 266,78	1.57
61352000	Locations Véhicules	1 408,90	12 064,62	-88.32
61352300	LOCATION VEHICULE DIAC	0,00	1 626,62	-100
61353000	Location Matériel de bureau	437,64	0,00	NS
61353500	LOCATION COPIEURS COPIAFAX	7 474,54	7 258,20	2.98
61354000	Location 3 téléphones portables Samsung	300,78	0,00	NS
61520000	Entretien Bâtiment	4 536,07	8 059,63	-43.72
61550100	Entretien réparations biens mobiliers - NEMET	287,63	0,00	NS
61551000	Entretien matériel	5 398,12	1 396,74	286.48
61552000	Entretien matériel de transport	14 548,84	8 566,76	69.83
61553000	Entretien mat de bureau et informatique	5 700,57	6 495,40	-12.24
61560000	Maintenance	15 756,02	20 079,74	-21.53
61560100	Maintenance - NEMET	10 462,91	0,00	NS
61565000	MAINTENANCE PCP PEUGEOT POUR EXPERT	0,00	440,33	-100
61565100	MAINTENANCE PCP PEUGEOT POUR 308 FL-453-YD	0,00	705,60	-100
61600000	Assurance	8 944,21	6 999,41	27.79
61601000	Assurances - NEMET	840,01	0,00	NS
61610000	Assurance véhicules	8 498,16	3 414,40	148.89
61611000	Assurance sur emprunt	1 529,34	1 581,72	-3.31
61620000	Assurance RC	4 535,71	4 537,17	-0.03
61670000	ASSURANCE GARANTIE DECENNALE	3 157,45	2 377,48	32.81
61700000	Etudes et recherches	24 298,88	13 650,55	78.01
61810000	documentation	1 023,17	2 604,22	-60.71
61850100	Réaff formation logiciel - NEMET	9 376,00	0,00	NS
62110100	Personnel intérimaire - NEMET	2 091,90	0,00	NS
62110200	PERSONNEL INTERIM PRODUCT°	13 454,37	42 536,93	-68.37
62110300	PERSONNEL INTERIM PARATONNERRE	26 064,53	9 346,29	178.88
62220000	Commissions sur vente FUSADEE	29 052,42	43 052,42	-32.52
62221000	Commissions sur vente OPTIMADEE	0,00	4 049,21	-100
62224000	Commissions sur vente PARATONNERRE	26 060,51	33 284,05	-21.7
62225000	Commissions sur vente Vario	80 205,89	89 309,60	-10.19
62227000	Commission sur Pose	4 547,92	4 140,96	9.83
62231000	POLE FORMATION	8 879,00	30 066,00	-70.47
62260000	Honoraires	30 232,50	16 611,51	82
62260100	Honoraires - NEMET	9 077,48	0,00	NS
62262000	Mise en conformité	7 679,80	1 367,50	461.59
62265000	HONORAIRES BREVET	0,00	1 590,00	-100
62266000	Honoraires SFAC	50,00	0,00	NS
62269000	HONORAIRES SOCIAUX HONGROIS pour EVA BODOG	527,87	1 872,13	-71.8
62270000	Frais d'actes ert contentieux	327,30	0,00	NS
62270100	Frais d'actes et contentieux - NEMET	85,69	0,00	NS
62310000	Annonces et insertions	1 065,06	672,56	58.36
62312000	Actions promotionnelles	7 695,67	11 261,75	-31.67
62313000	Actions Commerciales - BFA	83 654,96	62 425,78	34.01
62330000	Foires et expositions	6 082,00	19 922,50	-69.47
62340100	Cadeaux clients	4 291,26	3 131,35	37.04
62360000	Catalogues et imprimés	2 517,19	1 792,00	40.47
62380000	POURBOIR DON COURANT	6 650,00	2 000,00	232.5
62410000	Transports sur achats	19 703,19	15 845,64	24.34

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
62410100	Transport sur achats - NEMET	5 225,77	0,00	NS
62420000	Transports sur ventes	118 318,00	106 018,41	11.6
62450000	Frais de port achats Génériques	10 291,01	16 658,42	-38.22
62480000	TRANSPORT DIVERS	0,00	552,00	-100
62510000	Déplacement divers	1 813,37	3 816,06	-52.48
62510100	Voyages et déplacements - NEMET	711,22	0,00	NS
62511000	Déplacement PDG	548,36	0,00	NS
62511100	Déplacement Commercial YR	2 668,09	14 307,29	-81.35
62511500	Déplacement commerciaux salariés	11 511,86	9 642,38	19.39
62511600	Déplacements PARATONNERRE	59 904,23	47 537,33	26.02
62511700	Déplacement réunion Commerciale	167,48	1 895,79	-91.17
62514000	Déplacement normes	2 569,05	1 226,05	109.54
62515000	Déplacements dirigeants	820,60	1 847,39	-55.58
62516000	Déplacements formations	3 161,14	6 328,94	-50.05
62517000	DEPLACEMENT EXPORT	871,73	37,29	NS
62520000	Déplacements Autoroute	26 148,17	15 203,97	71.98
62560000	Missions Réceptions	18 920,64	9 844,66	92.19
62570000	Réception formation clientèle	0,00	1 537,97	-100
62570100	Réceptions - NEMET	1 002,16	0,00	NS
62600100	Affranchissement	2 257,57	4 027,69	-43.95
62601000	Frais postaux et télécom	1 116,24	0,00	NS
62601100	Téléphone	19 230,64	12 616,41	52.43
62700000	Services bancaires	7 804,17	11 046,24	-29.35
62701000	Frais bancaires - NEMET	2 932,28	0,00	NS
62800000	Abonnements divers	8 794,79	3 362,13	161.58
62801000	Abonnements - NEMET	273,47	0,00	NS
62810000	Cotisations	7 717,83	10 948,92	-29.51
62840000	FRAIS RECRUTEMENT PERSON	7 794,39	6 838,91	13.97
62850000	FRAIS DE GESTION NATIXIS	1,00	0,00	NS
62880000	EVACUATION DECHETS ECO-PARTICIPATION	246,87	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		71 391,57	53 896,27	32.46
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE s/ SALAIRES	7 970,44	9 447,76	-15.64
63120100	Taxe d'apprentissage	1 580,14	0,00	NS
63330000	Formation continue	14 748,51	13 818,78	6.73
63330100	Formation continue - NEMET	1 740,51	0,00	NS
63350000	Taxe d'apprentissage DECLARATIONS ANNUELLES	1 215,86	0,00	NS
63511000	CFE - CVAE	22 779,00	18 228,00	24.97
63511010	CVAE - NEMET	1 189,00	0,00	NS
63512000	Taxes foncières	8 778,00	8 717,00	0.7
63513000	Redevance déchet	2 815,47	2 040,43	37.98
63514000	Taxe sur les véhicules	1 421,00	212,00	570.28
63514010	Taxe sur les véhicules de société - NEMET	468,00	0,00	NS
63540000	Timbres fiscaux et droits	6 094,89	1 432,30	325.53
63540100	Droits d'enregistrement et de timbre	590,75	0,00	NS
Salaires et traitements		1 893 255,22	1 360 823,86	39.13
64110000	Salaires techniques	426 065,92	342 538,16	24.38
64110100	Salaires - NEMET	236 526,19	0,00	NS
64111000	Salaires commerciaux	232 782,90	238 037,19	-2.21
64111100	Rémunération gérant	0,00	20 000,00	-100
64111200	Salaires PARATONNERRE	200 997,75	158 684,02	26.67
64112000	Salaires administratifs	122 913,44	92 154,44	33.38
64112200	Salaires Etudes	177 260,57	187 762,44	-5.59
64115000	APPOINTEMENTS	25 249,36	17 231,91	46.53
64115100	Avantages en nature	0,00	5 224,11	-100
64116000	RSI	0,00	7 129,00	-100
64120000	Congés payés	52 145,33	36 185,09	44.11
64120100	Congés payés - NEMET	11 870,03	0,00	NS
64130000	AUTRES REMUNERATIONS	174 882,20	165 029,08	5.97
64130100	Primes et gratifications - NEMET	15 535,39	0,00	NS
64140000	Indemnités et avantages divers	-3 895,10	-5 794,58	-32.78
64140100	Indemnités et avantages divers - NEMET	200,00	0,00	NS
64140101	Chèques déjeuner - NEMET	8 251,80	0,00	NS
64140200	Indemnités de transport	115,00	0,00	NS
64141000	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	15 250,00	0,00	NS
64142000	Prime de partage de la valeur	64 455,79	18 200,00	254.15

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
64142010	Prime de partage de la valeur - NEMET	13 500,00	0,00	NS
64143000	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	6 361,12	127,00	NS
64143010	Indemnité de rupture conventionnelle - NEMET	2 501,68	0,00	NS
64145000	INTERESSEMENT SALARIES	110 285,85	78 316,00	40.82
Charges sociales		497 267,25	385 490,19	29
64510000	Cotisation URSSAF	262 280,05	242 869,07	7.99
64510100	Urssaf - NEMET	32 533,35	0,00	NS
64515000	CHARGES SOCIALES HONGROISES	4 486,33	2 352,72	90.69
64520000	MUTUELLE MUTEX	23 914,16	3 969,51	502.45
64520100	Cotisations aux mutuelles et prévoyances - NEMET	5 288,87	0,00	NS
64530100	Cotisations aux caisses de retraites	7 135,06	0,00	NS
64530400	Cot RETRAITE AGIRC KLESIA	30 495,23	0,00	NS
64530500	Cotisation retraites KLESIA	33 503,00	61 528,94	-45.55
64580700	Cotisations Prévoyance HUMANIS	5 154,05	14 128,60	-63.52
64582000	PROV CP CH SOC	7 687,45	-256,15	NS
64582010	Charges sociales sur congés payés - NEMET	1 676,75	0,00	NS
64583000	Charges sociales sur primes	265,50	-1 440,00	-118.44
64730000	Chges sociales s/ autres rém	6 704,60	0,00	NS
64750000	Frais médecine du travail	3 501,46	3 396,84	3.08
64750100	Médecine du travail - NEMET	778,41	0,00	NS
64780000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 156,58	11 089,88	-44.48
64790000	CADEAU Salarié	9 217,98	2 197,20	319.53
64810000	Chèques déjeuner	56 488,42	45 653,58	23.73
Dot. amort. sur immobilisations		140 738,04	102 742,27	36.98
68111000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	6 395,31	1 790,79	257.12
68112000	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et	122 601,37	100 951,48	21.45
68112010	Dot. matériel - NEMET	8 775,11	0,00	NS
68117401	Dot. créance douteuse - NEMET	2 966,25	0,00	NS
Dot. prov. sur actif circulant		65 914,33	4 157,98	NS
68173000	Dotation aux provisions pour dépréciation des stocks	10 765,00	0,00	NS
68174000	Dotation Provision Dépréciation Créance	55 149,33	4 157,98	NS
Autres charges d'exploitation		8 707,87	13 407,15	-35.05
65600000	PERTE DE CHANGE	1 470,77	670,06	119.5
65601000	Ecart de change et paiement usd	568,66	0,00	NS
65800000	Charges diverses de gestion	6 073,40	12 737,09	-52.32
65801000	Charges diverses de gestion courante - NEMET	595,04	0,00	NS
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>7 627 019,41</i>	<i>5 677 612,80</i>	<i>34.33</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>935 846,30</i>	<i>817 910,20</i>	<i>14.42</i>
Autres intérêts et produits assimilés		17 094,21	2 787,34	513.28
76400000	REVENUS DES VALEURS MOB P	17 090,88	2 275,52	651.08
76800000	AUTRE PRODUIT FINANCIER	3,33	511,82	-99.35
Différences positives de change		302,67	0,00	NS
76600000	DIFFERENCE DE CHANGE	16,12	0,00	NS
76610000	Gains de change	63,48	0,00	NS
76610100	Gains de change - NEMET	223,07	0,00	NS
<i>Produits financiers</i>		<i>17 396,88</i>	<i>2 787,34</i>	<i>524.14</i>
Intérêts et charges assimilées		5 292,36	5 323,92	-0.59
66111000	Intérêts sur emprunt	2 578,08	4 762,13	-45.86
66116010	Intérêts des emprunts - NEMET	1 482,63	0,00	NS
66500000	ESCOMPTE ACCORDES	1 231,65	561,79	119.24

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Différences négatives de change	902,71	0,00	NS
66610000 Pertes de change	626,09	0,00	NS
66610100 Perte de change - NEMET	276,62	0,00	NS
<i>Charges financières</i>	<i>6 195,07</i>	<i>5 323,92</i>	<i>16.36</i>
Résultat financier	11 201,81	-2 536,58	-541.61
Résultat courant	947 048,11	815 373,62	16.15
Produits exceptionnels op. gestion	-1 864,00	0,00	NS
77180000 AUTRES PROD EXCEPT GESTION	-1 864,00	0,00	NS
Produits exceptionnels op. capital	1 000,00	0,00	NS
77520000 PRODUIT EXCEPTION. IMMO C	1 000,00	0,00	NS
Reprise sur prov. et transferts de charges	15 474,96	0,00	NS
78750100 Reprise de provision pour risques	15 474,96	0,00	NS
Produits exceptionnels	14 610,96	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. gestion	26 104,00	74 943,00	-65.17
67120000 Pénalités et amendes	104,00	140,00	-25.71
67180000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 000,00	74 803,00	-65.24
Charges exceptionnelles op. capital	3 486,30	588,11	492.8
67500000 VNC actif cédé	3 486,30	588,11	492.8
Dotations exceptionnelles amort. prov.	4 590,37	85 195,61	-94.61
68710000 Dotations aux amortissement exceptionnels	0,00	718,01	-100
68730000 DOTATIONS AUX PROVISIONS REGLEMENTEES (STOCKS)	4 590,37	24 177,60	-81.01
68750000 DOT PROV CHARGES EXCEPTIO	0,00	60 300,00	-100
Charges exceptionnelles	34 180,67	160 726,72	-78.73
Résultat exceptionnel	-19 569,71	-160 726,72	-87.82
Impôts sur les bénéfices	192 242,02	121 141,00	58.69
69500000 Impôt sur les bénéfices	177 047,02	158 434,00	11.75
69501000 IS - NEMET	51 274,00	0,00	NS
69940000 Crédit d'impôt mécénat	-2 100,00	0,00	NS
69950000 CIR	-33 979,00	-37 293,00	-8.89
Bénéfice ou perte	735 236,38	533 505,90	37.81