

Désignation de l'entreprise : SAS A.J.REYT ET FILS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12					
Adresse de l'entreprise : 9 RUE HECTOR BERLIOZ		03100 MONTLUCON		Durée de l'exercice précédent *	12				
Numéro SIRET *		9 1 7 2 5 0 2 1 9 0 0 0 4 0			Néant ☐				
		Exercice N, clos le, 31102024		N-1 31102023					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement*	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	53 736	52 526	1 210	1 006	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	64 939		64 939	49 839	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	6 098		6 098	6 098	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ	160 892	84 602	76 290	85 893	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	230 663	192 603	38 060	36 363	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	893 478	639 374	254 104	225 274	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	3 049		3 049	3 049	
		Autres participations	CU	CV	1 805		1 805	1 805	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	6 500		6 500	6 500	
		Autres titres immobilisés	BD	BE					
		Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 408		9 408	11 102			
TOTAL (II)		BJ	BK	1 430 568	969 105	461 463	426 928		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU	1 316 020	152 423	1 163 597	981 348	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 153 292	34 264	1 119 028	1 111 223	
		Autres créances (3)	BZ	CA	133 922	4 024	129 898	111 931	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	152		152	152	
Disponibilités		CF	CG	1 452 959		1 452 959	2 428 563		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	51 935		51 935	57 165		
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 108 280	190 711	3 917 568	4 690 383		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	5 538 848	1 159 816	4 379 032	5 117 311		
Renvois : (1) Dont droit au bail:		15 100	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR	38 588
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Copie certifiée conforme à l'originale

Désignation de l'entreprise SAS A.J.REYT ET FILS			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :25 200.....)	DA	25 200	50 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	440 601	440 601
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	961 936	2 433 716
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	524 913	603 020
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	1 964 649
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	536 627	171 307
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	406 352	2 157
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	860 293	770 541
	Dettes fiscales et sociales	DY	350 854	384 594
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6 845	6 845
	Autres dettes	EA	253 411	242 131
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	2 414 383	1 577 575
Ecarts de conversion passif *		(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	4 379 032	5 117 311
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 560 250	1 445 278
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 379 032 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **7 880 283 euros** et un total charges de **7 355 370 euros**, dégageant ainsi un résultat de **524 913 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024**.
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.

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

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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.

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/202
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	108 608		16 165			124 773
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	108 608		16 165			124 773
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	160 892					160 892
	Instal technique, matériel outillage industriels	212 811		17 852			230 663
	Instal, agencement, aménagement divers	368 679		18 151			386 831
	Matériel de transport	255 147		49 327		33 308	271 166
	Matériel de bureau, mobilier	194 202		41 279			235 481
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 191 732		126 609		33 308	1 285 033
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	3 049					3 049
	Autres participations	8 305					8 305
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 102		141		1 835	9 408
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22 456		141		1 835	20 762
TOTAL		1 322 795		142 915		35 142	1 430 568

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	51 665	861		52 526
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 665	861		52 526
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	75 000	9 603		84 602
	Instal technique, matériel outillage industriels	176 448	16 155		192 603
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	284 888	15 398		300 286
	Matériel de transport	203 910	34 105	33 308	204 707
	Matériel de bureau, mobilier	103 956	30 424		134 380
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	844 202	105 684	33 308	916 578
TOTAL		895 867	106 545	33 308	969 105

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	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 Agencet 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2024
PROVISIONS RELEMENTEES	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 RELEMENTEES				
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 DEPRECIAATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	126 193	152 423	126 193	152 423
	Sur comptes clients	27 804	20 571	14 111	34 264
	Autres	4 024			4 024
	PROVISIONS POUR DEPRECIAATION	158 021	172 994	140 304	190 711
TOTAL GENERAL		158 021	172 994	140 304	190 711
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			172 994	140 304	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/10/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 500		6 500
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 408		9 408
	Clients douteux ou litigieux	38 588		38 588
	Autres créances clients	1 114 704	1 114 704	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnelet comptes rattachés	99	99	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 138	40 138	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	93 684	93 684	
	Charges constatées d'avances	51 935	51 935	
	TOTAL DES CREANCES	1 355 057	1 300 561	54 496
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2024	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)	536 627	86 690	325 265	124 672
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 157	2 157		
	Fournisseurs et comptes rattachés	860 293	860 293		
	Personnelet comptes rattachés	135 048	135 048		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	112 413	112 413		
	Impôts sur les bénéfices	12 571	12 571		
	Taxes sur la valeur ajoutée	72 738	72 738		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 084	18 084		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 845	6 845		
	Groupe et associés (2)	404 196		404 196	
	Autres dettes	253 411	253 411		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 414 383	1 560 250	729 461	124 672
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		400 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 010			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

31/10/2024	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 316 020	1 107 541	208 479	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	1 316 020	1 107 541	208 479	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Fonds Commercial

	31/10/2024	Observations
Achetés avec protection juridique	16 300	
Éléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués	33 081	
Fonds commerciaux reçus en apport	457	
TOTAL	49 838	

Capital social

		31/10/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 150,00	16,0000	50 400,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice		1 575,00	16,0000	25 200,00
	Du capital social fin d'exercice		1 575,00	16,0000	25 200,00

Filiales et participations

	31/10/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations



31/10/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Engagements financiers

	31/10/2024
EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	

Engagements financiers

	31/10/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		172 066	
		172 066	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		172 066	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre des indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève aux environs de 213.824 € charges incluses. Ce montant n'est pas comptabilisé. La société a souscrit auprès de la Fédération Continentale un contrat au titre des IFC. L'épargne relative à ce contrat est de l'ordre de 180.470 € au 31.12.2024.

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

