

SAS ATELIER LA FABRIK
5 RUE RENE RION

28130 MAINTENON



DocuSigned by:
 Simon BEZINE
5AC3251404EE404...

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	2 158	1 948	210	210
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	128 943	71 400	57 543	41 392
Autres immobilisations corporelles	296 986	124 982	172 004	204 998
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	3 015		3 015	3 015
Autres immobilisations financières	1 602		1 602	1 602
Total	432 704	198 330	234 373	251 217
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	530 826		530 826	397 406
Fournisseurs débiteurs	2 334		2 334	1 771
Personnel	118		118	1 331
Etat, impôts sur les bénéfices				20 529
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 414		27 414	26 132
Autres créances	14 342		14 342	21 064
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	6 300		6 300	4 176
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 144 932		1 144 932	995 744
Total	1 726 266		1 726 266	1 468 153
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 974		23 974	15 432
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total	23 974		23 974	15 432
TOTAL ACTIF	2 182 943	198 330	1 984 613	1 734 802

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	95 000	95 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	9 500	9 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	622 501	543 357
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	174 123	119 861
Subventions d'investissement	8 486	12 406
Provisions réglementées		
Total	909 610	780 125
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	198 480	306 811
Découverts, concours bancaires	1 014	985
Associés et dettes financières diverses	12 306	133
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	481	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 855	300 672
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	11 963	24 967
. Organismes sociaux	74 370	108 133
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 691	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	92 764	72 292
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	31 207	25 261
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82 604	88 399
Total	743 734	927 652
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	331 268	27 025
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 984 613	1 734 802

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	3 322 536	100,00	2 997 174	100,00	325 362	10,86
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	2 957	0,09	1 253	0,04	1 704	136,02
Total	3 325 492	100,09	2 998 427	100,04	327 066	10,91
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	700 972	21,10	703 581	23,47	-2 609	-0,37
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 191 694	35,87	1 166 656	38,93	25 037	2,15
Total	1 892 666	56,96	1 870 238	62,40	22 429	1,20
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	45 767	1,38	34 520	1,15	11 247	32,58
Salaires	814 822	24,52	634 053	21,16	180 769	28,51
Cotisations sociales	284 864	8,57	219 696	7,33	65 168	29,66
Dotations amortissements, dep. et prov.	62 659	1,89	57 569	1,92	5 089	8,84
Autres charges	844	0,03	2 053	0,07	-1 209	-58,89
Total	1 208 955	36,39	947 892	31,63	261 063	27,54
Résultat d'exploitation	223 871	6,74	180 297	6,02	43 574	24,17
Produits financiers	1 235	0,04	3 035	0,10	-1 800	-59,31
Charges financières	1 312	0,04	1 804	0,06	-492	-27,28
Résultat financier	-77	-0,00	1 231	0,04	-1 308	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	223 794	6,74	181 528	6,06	42 266	23,28
Produits exceptionnels	3 920	0,12	3 800	0,13	120	3,15
Charges exceptionnelles	1 776	0,05	33 763	1,13	-31 988	-94,74
Résultat exceptionnel	2 144	0,06	-29 963	-1,00	32 107	107,16
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	51 815	1,56	31 703	1,06	20 112	63,44
Résultat de l'exercice	174 123	5,24	119 861	4,00	54 261	45,27

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	3 322 536	100,00	2 997 174	100,00	325 362	10,86
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	3 322 536	100,00	2 997 174	100,00	325 362	10,86
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	3 322 536	100,00	2 997 174	100,00	325 362	10,86
Consommations de l'exercice	1 892 666	56,96	1 870 238	62,40	22 429	1,20
Valeur ajoutée	1 429 870	43,04	1 126 936	37,60	302 933	26,88
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	45 767	1,38	34 520	1,15	11 247	32,58
Charges de personnel	1 099 686	33,10	853 749	28,49	245 937	28,81
Excédent brut d'exploitation	284 417	8,56	238 667	7,96	45 750	19,17
Reprises sur provisions et transferts	2 924	0,09	1 200	0,04	1 724	143,67
Autres produits	33	0,00	53	0,00	-20	-37,93
Dotations amortissements et prov.	62 659	1,89	57 569	1,92	5 089	8,84
Autres charges	844	0,03	2 053	0,07	-1 209	-58,89
Résultat d'exploitation	223 871	6,74	180 297	6,02	43 574	24,17
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	1 235	0,04	3 035	0,10	-1 800	-59,31
Charges financières	1 312	0,04	1 804	0,06	-492	-27,28
Résultat courant avant impôts	223 794	6,74	181 528	6,06	42 266	23,28
Produits exceptionnels	3 920	0,12	3 800	0,13	120	3,15
Charges exceptionnelles	1 776	0,05	33 763	1,13	-31 988	-94,74
Résultat exceptionnel	2 144	0,06	-29 963	-1,00	32 107	107,16
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	51 815	1,56	31 703	1,06	20 112	63,44
Résultat net de l'exercice	174 123	5,24	119 861	4,00	54 261	45,27

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2024 au 31/12/2024 Durée : 12 mois	du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	284 417	238 667
+ Transferts de charges d'exploitation	2 924	1 200
+ Autres produits d'exploitation	33	53
- Autres charges d'exploitation	844	2 053
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	1 235	3 035
- Charges financières	1 312	1 804
+ Produits exceptionnels		141
- Charges exceptionnelles	1 776	4 093
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	51 815	31 703
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	232 861	203 443

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				<input checked="" type="text"/>
des titres de participation	05/02/2015		<input checked="" type="text"/>	
des autres titres immobilisés et des titres de placement	31/12/2016		<input checked="" type="text"/>	
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 158			2 158
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	96 645	32 298		128 943
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	283 469	13 517		296 986
Immobilisations financières.....	4 617			4 617
Total.....	386 889	45 815		432 704

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 948			1 948
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	55 253	16 147		71 400
Autres immobilisations corporelles...	78 471	46 511		124 982
Total.....	135 672	62 659		198 330

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	60 MOIS				
Autres immobilisations corporelles	L	60 MOIS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture

Augmentation

Diminution

A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....

Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	1 602		1 602
Actif circulant et charges constatées d'avance.	599 007	599 007	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	30 870
Autres créances.....	2 124
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

95000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	950	100,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	950	100,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	199 494	109 930	89 564	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	220 855	220 855		
Dettes fiscales et sociales.....	227 995	227 995		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	94 910	94 910		
Produits constatés d'avance.....	331 268	331 268		
Total.....	1 074 522	984 958	89 564	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	1 014
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	31 545
Dettes fiscales et sociales.....	25 600
Autres dettes.....	82 604

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des suretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....770

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....124 089

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs17,49

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

ATELIER LA FABRIK
Société par actions simplifiée
Au capital de 96.000 euros
Siège social : 5, rue René Rion - 28130 MAINTENON
809 281 751 RCS CHARTRES
La « **Société** »

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 18 JUIN 2025**

[...]

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Assemblée **approuve** la proposition du Président et **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 174.123 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	174.123 euros
A la réserve légale qui est ainsi portée à 9.600 euros	100 euros
A titre de dividendes Soit environ 57,14 euros par action	54.854,40 euros
Le solde Au compte « Autres Réserves » qui est ainsi porté à 741.669,60 euros.	119.168,60 euros

Le dividende est mis en paiement au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2025.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront fixés à la somme de 854.755,60 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale **prend acte** de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes
31 décembre 2023	40.717 euros
31 décembre 2022	27.500 euros
31 décembre 2021	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Pour copie certifiée conforme,

Le présent extrait du procès-verbal est signé électroniquement dans les conditions prévues par les articles 1366 et 1367 du Code civil, grâce à la plateforme DocuSign Protect & Sign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte aux signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache.

DocuSigned by:
 Simon BEZINE
5AC3251404EE404...
Le Président
HOLDING SPB
Simon BEZINE