FINANCIERE ZELMAT
Société par actions simplifiée au capital de 579.600 euros
Siège social : 10 rue du Pountil
31410 Mauzac
524 252 343 RCS Toulouse

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 29 SEPTEMBRE 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 MARS 2025 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 359.342 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 359.342 euros

AFFECTATION

. Sur le compte « report à nouveau « , ci 359.342 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 mars 2024	400.000	/	/	/
31 mars 2023	300.000	/	/	/
31 mars 2022	/	/	/	/

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

Le Président
Mr Abel Zelmat



FINANCIERE ZELMAT

10 Rue du Pountil
31410 MAUZAC

COMPTES ANNUELS
au 31/03/2025

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

BBA
EXPERTISES

CONSEIL ET
EXPERTISE
COMPTABLE

FINANCIERE ZELMAT

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	964	91	873	334	539
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 354 459	79 000	1 275 459	1 275 459	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100 000		100 000		100 000
Prêts					
Autres immobilisations financières	400 000		400 000		400 000
TOTAL (I)	**1 855 423**	**79 091**	**1 776 332**	**1 275 793**	**500 539**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 994		22 994		22 994
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 200		1 200	1 905	- 705
. Autres	798 155		798 155	783 553	14 602
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	580 419	6 752	573 667	1 163 000	- 589 333
Disponibilités	549 700		549 700	449 292	100 408
Charges constatées d'avance	374		374	373	1
TOTAL (II)	**1 952 843**	**6 752**	**1 946 090**	**2 398 123**	**- 452 033**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**3 808 266**	**85 844**	**3 722 422**	**3 673 915**	**48 507**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 579 600 Euros)	579 600	579 600	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	57 960	57 960	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 421 799	2 467 696	- 45 897
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	359 342	354 103	5 239
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**3 418 701**	**3 459 359**	**- 40 658**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	283 619	158 265	125 354
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 024	8 466	- 3 442
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 944	5 685	- 1 741
. Organismes sociaux	5 402	5 688	- 286
. Etat, impôts sur les bénéfices		28 738	- 28 738
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 852	5 821	- 1 969
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	380	394	- 14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 500	1 500	
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**303 721**	**214 556**	**89 165**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 722 422**	**3 673 915**	**48 507**

FINANCIERE ZELMAT

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	312 502		312 502	351 254	- 38 752	-11,03
Chiffres d'affaires Nets	**312 502**		**312 502**	**351 254**	**- 38 752**	**-11,03**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			2	1	1	100,00
Total des produits d'exploitation			**312 504**	**351 255**	**- 38 751**	**-11,03**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			56 172	14 913	41 259	276,66
Impôts, taxes et versements assimilés			1 100	914	186	20,35
Salaires et traitements			53 519	41 147	12 372	30,07
Charges sociales			47 907	27 676	20 231	73,10
Dotations aux amortissements sur immobilisations			265	242	23	9,50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			13	3	10	333,33
Total des charges d'exploitation			**158 977**	**84 896**	**74 081**	**87,26**
RESULTAT EXPLOITATION			**153 527**	**266 359**	**- 112 832**	**-42,36**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			200 000	192 402	7 598	3,95
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			17 162	16 855	307	1,82
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			50 101	30 344	19 757	65,11
Total des produits financiers			**267 263**	**239 601**	**27 662**	**11,55**
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 752	79 000	- 72 248	-91,45
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**6 752**	**79 000**	**- 72 248**	**-91,45**
RESULTAT FINANCIER			**260 510**	**160 601**	**99 909**	**62,21**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**414 037**	**426 960**	**- 12 923**	**-3,03**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 917	- 4 917	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	246		246	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	**246**	**4 917**	**- 4 671**	**-95,00**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	159		159	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	**159**		**159**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**87**	**4 917**	**- 4 830**	**-98,23**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	54 782	77 774	- 22 992	-29,56
Total des Produits	**580 013**	**595 773**	**- 15 760**	**-2,65**
Total des charges	**220 671**	**241 670**	**- 20 999**	**-8,69**
RESULTAT NET	**359 342**	**354 103**	**5 239**	**1,48**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

FINANCIERE ZELMAT

Annexes

Annexes

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 3 722 422,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 359 341,85 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

FINANCIERE ZELMAT

SOMMAIRE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Edité le 04/07/2025

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel, outillages industriels Autres install., agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	*727*		*964*
TOTAL	*727*		*964*
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	*1 354 459*		*100 000* *400 000*
TOTAL	*1 354 459*		*500 000*
TOTAL GENERAL	*1 355 186*		*500 964*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel, outillages industriels Autres install., agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		*727*	*964*	*964*
TOTAL		*727*	*964*	*964*
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			*1 354 459* *100 000* *400 000*	*1 354 459*
TOTAL			*1 854 459*	*1 354 459*
TOTAL GENERAL		*727*	*1 855 423*	*1 355 423*

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. générales, agencements, constructions Install. techniques, matériel et outill. industriels Installations, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	*393*	*265*	*567*	*91*
TOTAL	*393*	*265*	*567*	*91*
TOTAL GENERAL	*393*	*265*	*567*	*91*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Install. gales,agencements,constructions Install. tech., matériel, outill. industriels Installations, agencements divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	*265*				
TOTAL	*265*				
TOTAL GENERAL	*265*				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	*79 000*			*79 000*
Sur autres immobilisations financières		*6 752*		
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				*6 752*
TOTAL Dépréciations	*79 000*	*6 752*		*85 752*
TOTAL GENERAL	*79 000*	*6 752*		*85 752*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		*6 752*		
- exceptionnelles				

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

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*400 000*		*400 000*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*22 994*	*22 994*	
- T.V.A.	*1 200*	*1 200*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*798 155*	*798 155*	
Charges constatées d'avance	*374*	*374*	
TOTAL GENERAL	*1 222 723*	*822 723*	*400 000*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*5 024*	*5 024*		
Personnel et comptes rattachés	*3 944*	*3 944*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*5 402*	*5 402*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*3 852*	*3 852*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*380*	*380*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*283 619*	*283 619*		
Autres dettes	*1 500*	*1 500*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*303 721*	*303 721*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	*15 251*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	*208*
TOTAL	*15 459*

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*4 972*
Dettes fiscales et sociales	*5 855*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*10 827*

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*374*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*374*	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*5 796*	*100,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*5 796*	*100,00*

Commentaires:

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*312 502*
TOTAL	*312 502*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*312 502*
Etranger	
TOTAL	*312 502*

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*414 037*	
Résultat exceptionnel (et participation)	*87*	
Résultat comptable	*359 342*	

Commentaires:

FINANCIERE ZELMAT

ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2025 12 mois	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*579 600*	*579 600*	*579 600*	*579 600*	*579 600*
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*312 502*	*351 254*	*279 972*	*280 000*	*299 368*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*421 142*	*511 120*	*396 070*	*920 070*	*195 752*
c) Impôt sur les bénéfices	*54 782*	*77 774*	*49 034*	*50 748*	*44 668*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*366 360*	*433 346*	*347 036*	*869 322*	*151 084*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*359 342*	*354 103*	*346 885*	*869 322*	*151 084*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*53 519*	*41 147*	*69 084*	*89 634*	*90 597*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*47 907*	*27 676*			

Observations complémentaires

FINANCIERE ZELMAT

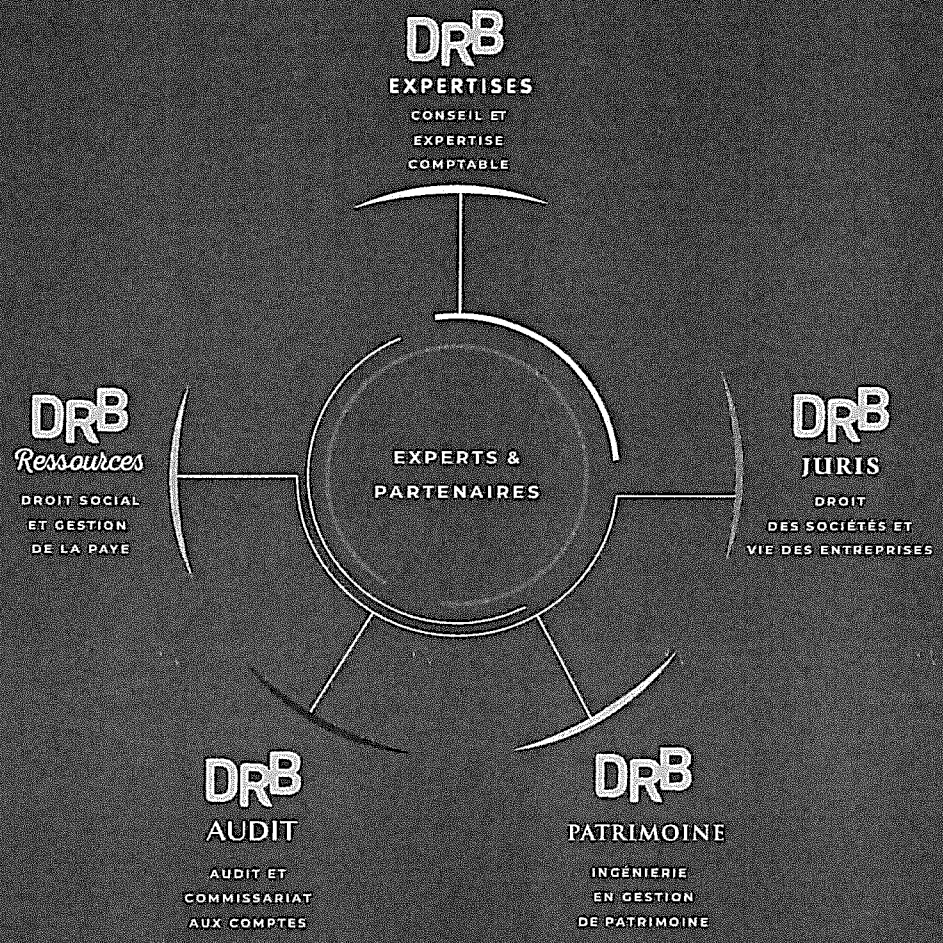
ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS Edité le 04/07/2025

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CODISTAL	*76 225*	*530 500*	*74,00*	*579 000*	*500 000*			*321 720*	*11 667*	
DIFRADIS	*15 200*	*837 109*	*50,00*	*424 059*	*424 059*			*17 240 996*	*119 658*	*200 000*
ABEDIS	*2 027*	*740 330*	*64,00*	*1 300*	*1 300*			*9 639 653*	*165 432*	
SCI CZIMMO	*700 000*	*-252 422*	*50,00*	*350 000*	*350 000*	*158 625*		*316 082*	*31 864*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCI ZELMAT	*1 000*	*-21 313*	*10,00*	*100*	*100*	*623 457*		*15 750*	*-10 863*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires



BBA

21, boulevard des Landes
31800 ESTANCARBON
Tél. 05 61 95 39 00

www.groupedrb.com

FINANCIERE ZELMAT
Société par Actions Simplifiée
Capital social : 579 600 €
10 Rue du Pountil
31410 MAUZAC
RCS TOULOUSE 524 252 343

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Mars 2025

SAS A2H AUDIT
HARDTMEYER-HUC
Commissaire aux Comptes
Immeuble Espace 2B
6 Mail Philippe Lamour
34760 BOUJAN SUR LIBRON

A l'Associé unique de la société FINANCIERE ZELMAT,

1- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE ZELMAT relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2- Fondement de l'opinion

2-1-Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2-2-Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de Commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux Comptes, sur la période du 1er Avril 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3- Justification des appréciations

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

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

4- Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D 441-6 du Code de Commerce.

5- Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6- Responsabilité du Commissaire aux Comptes relative à l'audit des comptes annuels

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

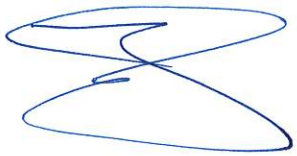
Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

BOUJAN SUR LIBRON,
Le 12 Septembre 2025

SAS A2H AUDIT - HARDTMEYER-HUC

J. BILLY



ANNEXES

- DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
- COMPTES ANNUELS

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	964	91	873	334	539
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1 354 459	79 000	1 275 459	1 275 459	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100 000		100 000		100 000
Prêts					
Autres immobilisations financières	400 000		400 000		400 000
TOTAL (I)	**1 855 423**	**79 091**	**1 776 332**	**1 275 793**	**500 539**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 994		22 994		22 994
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 200		1 200	1 905	- 705
. Autres	798 155		798 155	783 553	14 602
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	580 419	6 752	573 667	1 163 000	- 589 333
Disponibilités	549 700		549 700	449 292	100 408
Charges constatées d'avance	374		374	373	1
TOTAL (II)	**1 952 843**	**6 752**	**1 946 090**	**2 398 123**	**- 452 033**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**3 808 266**	**85 844**	**3 722 422**	**3 673 915**	**48 507**

A2H
C.A.C.

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 579 600 Euros)	579 600	579 600	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	57 960	57 960	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 421 799	2 467 696	- 45 897
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	359 342	354 103	5 239
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**3 418 701**	**3 459 359**	**- 40 658**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	283 619	158 265	125 354
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 024	8 466	- 3 442
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	3 944	5 685	- 1 741
. Organismes sociaux	5 402	5 688	- 286
. Etat, impôts sur les bénéfices		28 738	- 28 738
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 852	5 821	- 1 969
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	380	394	- 14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 500	1 500	
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**303 721**	**214 556**	**89 165**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 722 422**	**3 673 915**	**48 507**

A2H
C.A.C.

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	312 502		312 502	351 254	- 38 752	-11,03
Chiffres d'affaires Nets	**312 502**		**312 502**	**351 254**	**- 38 752**	**-11,03**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			2	1	1	100,00
Total des produits d'exploitation			**312 504**	**351 255**	**- 38 751**	**-11,03**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			56 172	14 913	41 259	276,66
Impôts, taxes et versements assimilés			1 100	914	186	20,35
Salaires et traitements			53 519	41 147	12 372	30,07
Charges sociales			47 907	27 676	20 231	73,10
Dotations aux amortissements sur immobilisations			265	242	23	9,50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			13	3	10	333,33
Total des charges d'exploitation			**158 977**	**84 896**	**74 081**	**87,26**
RESULTAT EXPLOITATION			**153 527**	**266 359**	**- 112 832**	**-42,36**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			200 000	192 402	7 598	3,95
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			17 162	16 855	307	1,82
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			50 101	30 344	19 757	65,11
Total des produits financiers			**267 263**	**239 601**	**27 662**	**11,55**
Dotations financières aux amortissements et provisions			6 752	79 000	- 72 248	-91,45
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**6 752**	**79 000**	**- 72 248**	**-91,45**
RESULTAT FINANCIER			**260 510**	**160 601**	**99 909**	**62,21**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**414 037**	**426 960**	**- 12 923**	**-3,03**

A2H C.A.C.

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 917	- 4 917	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	246		246	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	**246**	**4 917**	**- 4 671**	**-95,00**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	159		159	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	**159**		**159**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**87**	**4 917**	**- 4 830**	**-98,23**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	54 782	77 774	- 22 992	-29,56
Total des Produits	**580 013**	**595 773**	**- 15 760**	**-2,65**
Total des charges	**220 671**	**241 670**	**- 20 999**	**-8,69**
RESULTAT NET	**359 342**	**354 103**	**5 239**	**1,48**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

A2H
C.A.C.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 3 722 422,13 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 359 341,85 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

□

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

☐

☐ Etablissement des états financiers en conformité avec :

☐

☐ ☐ le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

☐ ☐ les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*727*		*964*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*727*		*964*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	*1 354 459*		
Autres titres immobilisés			*100 000*
Prêts et autres immobilisations financières			*400 000*
TOTAL	*1 354 459*		*500 000*
TOTAL GENERAL	*1 355 186*		*500 964*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*727*	*964*	*964*
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*727*	*964*	*964*
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			*1 354 459*	*1 354 459*
Autres titres immobilisés			*100 000*	
Prêts et autres immobilisations financières			*400 000*	
TOTAL			*1 854 459*	*1 354 459*
TOTAL GENERAL		*727*	*1 855 423*	*1 355 423*

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	393	265	567	91
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	393	265	567	91
TOTAL GENERAL	393	265	567	91

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	265				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	265				
TOTAL GENERAL	265				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	*79 000*			*79 000*
Sur autres immobilisations financières		*6 752*		
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				*6 752*
TOTAL Dépréciations	*79 000*	*6 752*		*85 752*
TOTAL GENERAL	*79 000*	*6 752*		*85 752*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières		*6 752*		
- exceptionnelles				

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

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*400 000*		*400 000*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*22 994*	*22 994*	
- T.V.A.	*1 200*	*1 200*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*798 155*	*798 155*	
Charges constatées d'avance	*374*	*374*	
TOTAL GENERAL	*1 222 723*	*822 723*	*400 000*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*5 024*	*5 024*		
Personnel et comptes rattachés	*3 944*	*3 944*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*5 402*	*5 402*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*3 852*	*3 852*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*380*	*380*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*283 619*	*283 619*		
Autres dettes	*1 500*	*1 500*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*303 721*	*303 721*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	*15 251*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	*208*
TOTAL	*15 459*

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*4 972*
Dettes fiscales et sociales	*5 855*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*10 827*

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*374*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*374*	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*5 796*	*100,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*5 796*	*100,00*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*312 502*
TOTAL	*312 502*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*312 502*
Etranger	
TOTAL	*312 502*

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*414 037*	
Résultat exceptionnel (et participation)	*87*	
Résultat comptable	*359 342*	

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/03/2025 12 mois	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois	31/03/2021 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*579 600*	*579 600*	*579 600*	*579 600*	*579 600*
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*312 502*	*351 254*	*279 972*	*280 000*	*299 368*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*421 142*	*511 120*	*396 070*	*920 070*	*195 752*
c) Impôt sur les bénéfices	*54 782*	*77 774*	*49 034*	*50 748*	*44 668*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*366 360*	*433 346*	*347 036*	*869 322*	*151 084*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*359 342*	*354 103*	*346 885*	*869 322*	*151 084*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*53 519*	*41 147*	*69 084*	*89 634*	*90 597*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*47 907*	*27 676*			

Observations complémentaires

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CODISTAL	*76 225*	*530 500*	*74,00*	*579 000*	*500 000*			*321 720*	*11 667*	
DIFRADIS	*15 200*	*837 109*	*50,00*	*424 059*	*424 059*	*822*		*17 240 996*	*119 658*	*200 000*
ABEDIS	*2 027*	*740 330*	*64,00*	*1 300*	*1 300*	*-1 500*		*9 639 653*	*161 182*	
SCI CZIMMO	*700 000*	*-252 422*	*50,00*	*350 000*	*350 000*	*158 625*		*316 082*	*31 864*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCI ZELMAT	*1 000*	*-21 313*	*10,00*	*100*	*100*	*623 457*		*15 750*	*-10 863*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires