

GROUPE TITEL
Société par actions simplifiée
au capital de 6 606 000 euros
Siège social : ZI de Ladoux
Rue Bleue, 63118 CEBAZAT
388 386 286 RCS CLERMONT-FERRAND

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 31 JUILLET 2025**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2024**

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1 036 493,71 euros de la manière suivante :

En totalité au compte « **autres réserves** » 1 036 493,71 euros
qui s'élève ainsi à 5 135 103,92 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Kévin FARTARIA



3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : GROUPE TITEL		Exercice N				Néant ☐ *
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	70 635	FB	584	FC 71 219
	biens *	FD		FE		FF
	Production vendue services*	FG	5 380 804	FH	299 335	FI 5 680 139
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 451 439	FK	299 919	FL 5 751 358
	Production stockée*					FM
	Production immobilisée*					FN
	Subventions d'exploitation					FO 10 179
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 352 576
	Autres produits (1) (11)					FQ 16
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR 6 114 129
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 228 407
	Variation de stock (marchandises)*					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW 1 975 373
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 121 794
	Salaires et traitements*					FY 2 074 901
	Charges sociales (10)					FZ 1 196 842
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				GA 132 566
		Sur immobilisations				GB
		- dotations aux provisions				GC
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GD
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE 94 968
	Autres charges (12)					GF 5 824 851
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG 289 278
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GH
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GI
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GJ 891 775
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK 19 570
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL 32 133
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN
	Différences positives de change					GO
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP 943 478
CHARGES FINANCIÈRES	Total des produits financiers (V)					GQ
	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR 208 195
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS
	Différences négatives de change					GT
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU 208 195
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 735 284
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW 1 024 562

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise GROUPE TITEL		Néant ☐		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	510	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	510	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	575	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	575	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(65)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(11 997)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 058 117	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 021 623	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 036 494	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	29 915	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	94 951	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives A6	obligatoires A9	
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
QUOTE PART SUBVENTION		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels 510	
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS SUR REBUTS			575	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : GROUPE TITEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2				
Adresse de l'entreprise ZI LADOUX 63118 CEBAZAT		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
Numéro SIRET* 3 8 8 3 8 6 2 8 6 0 0 0 1 6		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	963 763	97 578	
		Fonds commercial (1) AH	AI	20 321	7 622	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO			
		Constructions AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	23 894	380	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	746 810	229 320	
		Immobilisations en cours AV	AW		26 926	
		Avances et acomptes AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
			Autres participations CU	CV	719 333	16 687 411
			Créances rattachées à des participations BB	BC		75 953
			Autres titres immobilisés BD	BE		1 524
			Prêts BF	BG		
			Autres immobilisations financières * BH	BI		232 377
			TOTAL (II) BJ	BK	2 474 121	17 359 092
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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	38 299	38 299	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY		1 157 132	
		Autres créances (3) BZ	CA		2 706 848	
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	CE		700 000	
		Disponibilités CF	CG		715 096	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI		288 073	
		TOTAL (III) CJ	CK		5 605 448	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
Primes de remboursement des obligations (V) CM						
Écarts de conversion actif * (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	2 474 121	22 964 539		
Renvois : (1) Dont droit au bail : 7 622		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 643	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :	Créances :			

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		GROUPE TITEL		Néant ☐ *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 6 606 000)			DA	6 606 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	2 584 363		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	660 600		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	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	4 098 610		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 036 494		
	Subventions d'investissement			DJ	380		
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	14 986 447		
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	6 573 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	413 344		
	Dettes fiscales et sociales			DY	948 906		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	12 909		
	Autres dettes			EA	29 223		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	711		
TOTAL (IV)			EC	7 978 092			
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	22 964 539			
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
		Dont	Écart de réévaluation libre			1D	
		Réserve de réévaluation (1976)			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	7 978 092	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

Société GROUPE TITEL
Z.I. de LADOUX
Rue BLEUE
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2024**

ANNEXE

- **Total du bilan avant répartition..... 22 964 539 €**
- **Résultat..... 1 036 494 €**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Amortissements** : ils sont calculés suivant le mode linéaire , en fonction de la durée de vie prévue.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés : NEANT

Dettes garanties par des sûretés réelles : NEANT

Capital fin de carrière : Droits acquis au 31/12/2024 : **465 847 €**

Souscription d'un fonds d'assurance "**Indemnité fin de carrière**" auprès de la Société PREDICA du CREDIT AGRICOLE :

- Provision constituée au 31 Décembre 2024 = 482 218 €
- Provision versement 2025 = 0 €.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- La valorisation des titres de la SNC FLORE a été arrêtée sur la base de huit fois la moyenne de l'excédent brut d'exploitation de l'année N et des années N+1 et N+2 avec coefficient de pondération de 1 pour l'année 2024, 2 pour l'année 2025 et 3 pour l'année 2026.

La dépréciation ainsi évaluée a été limitée afin de maintenir une valorisation de la participation dans la SNC FLORE à sa valeur vénale estimée.

- La société a acquis au titre de l'exercice des parts de la société S.A.S. SODEVI Hygiène et Entretien, pour un montant de 150 000 €, correspondant à 75% du capital.
- L'affectation du résultat comptable 2022 de la SNC FLORE a donné lieu à une régularisation sur l'exercice, d'où la constatation d'une charge financière de 64 402.66 €

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

· IMMOBILISATIONS INCORPORELLES – MOUVEMENTS PRINCIPAUX

TYPES D'IMMOBILISATIONS	Investissement Direct	Crédit Bail
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel	20 685	-
~ Droit au bail	-	-
~ Fond commercial	-	-
TOTAL	20 685	-

	31/12/2023	Augmentations	Reclassement	Diminutions	31/12/2024
Logiciels	1 040 885	20 685		230	1 061 341
Droit au bail	7 622				7 622
Fonds de commerce	20 321				20 321
	1 068 829	20 685		230	1 089 284

· IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - AMORTISSEMENTS SUR DEPRECIATION

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel	Linéaire	5 ans
~ Droit au bail	Non amortissable	-
~ Fond commercial	Non amortissable	-

· IMMOBILISATIONS CORPORELLES - MOUVEMENTS PRINCIPAUX

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale, pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

NATURE DE L'IMMOBILISATION	MONTANT	
	Investissement Direct	Crédit - Bail
~ Terrains	-	
~ Installations techniques, matériel et outillage	-	
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 454	
~ Installations, Agencement, Aménagements	-	
~ Matériel de transports	-	
~ Immobilisations en cours	13 829	
TOTAL	60 283	

	31/12/2023	Augmentations	Reclassement	Diminutions	31/12/2024
Matériel industriel	24 274				24 274
Inst. Générales agencements	303 369			4 811	298 558
Matériel de transport	144 919				144 919
Matériel de bureau, Informatique	488 841	46 454		2 642	532 653
Sous-Total	961 403		-	7 453	1 000 404
Immobilisation encours	33 167	13 829	20 070	-	26 926
TOTAL	994 570	60 283	20 070	7 453	1 027 330

· IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
~ Terrains	-	-
~ Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	3 et 4 ans
~ Installations, Agencement, Aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

La réglementation **2002-10** du CRC devenu obligatoire au 1^{er} Janvier 2005 nous a conduit à revoir le traitement de nos actifs.

La société TITEL remplit deux des trois conditions pour bénéficier de la dérogation accordée aux P.M.E.

De ce fait, nous adoptons la méthode prospective, sans aucun traitement, car l'ensemble des immobilisations a été décomposé dès le début de leur amortissement, et le tout représente une somme peu significative.

Valeur nette comptable au 1^{er} janvier 2005.....**184 721 €**

On considère que pour l'ensemble de nos immobilisations, la valeur résiduelle de chaque composant sera nulle.

· **IMMOBILISATIONS FINANCIERES – DEPRECIATIONS**

Types d'Immobilisations	01/01/2024	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
Actions	17 256 744	150 000	-	17 406 744
Dépréciations	719 333	-	-	719 333
Valeur nette	16 537 411	150 000	-	16 687 411
Créances Espagne	140 211	5 742	70 000	75 953
Titres Crédit Agricole	1 524	-	-	1 524
Dépôts et Cautionnements	130 681	1 053		131 734
DAT Crédit Agricole	100 643	643	643	100 643
TOTAL	16 910 470	157 438	70 643	16 997 265

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée à la hauteur de la différence. Les autres titres immobilisés, ainsi que les valeurs mobilières de placements sont également comptabilisés hors frais d'acquisition, qui sont également comptabilisés en charges.

· ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN
~ De l'actif immobilisé	308 330	643	307 687
~ De l'actif circulant	4 152 053	4 152 053	-
TOTAL	4 460 383	4 152 696	307 687

Créances représentées par des effets de commerce..... **NEANT**

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL

CAPITAL SOCIAL	NOMBRE	VALEUR
TITRES DEBUT EXERCICE	44 589	6 606 000
TITRES REMBOURSES OU ANNULES		
TITRES EMIS		
TITRES FIN EXERCICE	44 589	6 606 000

L'expression de la valeur nominale des actions a été supprimée.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature	01/01/2024	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
Attribution d'actions	322 661		322 661	
TOTAL	322 661		322 661	
			-	
Dont Dotations et reprises				
- D'exploitation			322 661	
- Financière				
- Exceptionnelle				

· **AUTRES DETTES - CLASSEMENT PAR ECHEANCE**

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN ET 5 ANS AU PLUS	A PLUS DE 5 ANS
~ Emprunts	-	-		
~ Groupes et Associés	6 573 000	6 573 000		
~ Comptes fournisseurs et comptes rattachés	413 344	413 344		
~ Personnel et organismes Sociaux	702 591	702 591		
~ Etat et autres collectivités publiques	246 315	246 315		
~ Autre	42 843	42 843		
TOTAL	7 978 093	7 978 093		

· **DETTES REPRESENTÉES PAR DES EFFETS DE COMMERCE Néant.**

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaires : **Ce détail figure au tableau N° V**
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 024 562	(11 997)	1 036 559
Résultat exceptionnel	(65)	-	(65)
Participation des salariés	-	-	-
Résultat comptable	1 024 497	(11 997)	1 036 494

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

- **Résultat de l'exercice 1 036 494 €**
- **Impôt sur les bénéfices..... - €**
- **Résultat avant impôt 1 036 494 €**
- **Variation des provisions réglementées..... - €**
- **Résultat avant impôt,
hors évaluations fiscales dérogatoires 1 036 494 €**

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

	MONTANT	IMPOT
Accroissements :		
Provisions réglementées		
Subvention à réintégrer au résultat		
Allégements :		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation		
Total des déficits reportables	260 304	65 076
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		

L'incidence en impôt a été évaluée au taux de 25%.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	-
Techniciens	17	-
Commerciaux	0	-
Employés	4	-
Ouvriers	2	-
Total	34	-

Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N **clos le 31/12/2024**

ANNEXE-ELEMENT I

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	643
Créances clients et comptes rattachés	600 858
Autres créances et disponibilités	11 202
TOTAL	612 703

ANNEXE-ELEMENT II

CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligatoires convertibles	-
Autres emprunts obligatoires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 614
Dettes fiscales et sociales	205 098
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-
Autres dettes	26 316
TOTAL	337 028

Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N **clos le 31/12/2024**

ANNEXE-ELEMENT III

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	288 073	711
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	288 073	711

ANNEXE-ELEMENT IV

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	MONTANT
CHARGES DIFFEREES	
FRAIS D'ACQUISITION DES IMMOBILISATIONS	
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	
CHARGES A ETALER	
TOTAL	

Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N **clos le 31/12/2024**

ANNEXE-ELEMENT V

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

REPARTITION PAR	MONTANT N	MONTANT N-1
SECTEURS D'ACTIVITE		
Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	5 680 139	5 506 318
Ventes de marchandises	71 219	80 497
Produits des activités annexes		
TOTAL	5 751 358	5 586 816
MARCHES GEOGRAPHIQUES		
France	5 451 439	5 253 388
Pays de la C.E.E.	299 919	333 428
Autres pays étrangers		
TOTAL	5 751 358	5 586 816

Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N **clos le 31/12/2024**

- Autres produits d'exploitation

Autres produits d'exploitation hors Reprises de prov. & dépr. (en €)	31/12/2024	31/12/2023
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions d'exploitation	10 179	10 500
Transferts de charges	29 915	38 618
Autres produits	16	11
Reprises provisions	322 661	361 325
TOTAL	362 771	410 454

- Résultat financier

Résultat financier (en €)	31/12/2024	31/12/2023
Intérêts des comptes courants	24 820	27 044
Autres charges financières	183 374	-
Ecart de conversion	-	-
TOTAL Charges Financières	208 195	27 044
Produits de participation	891 775	897 150
Revenus de titres Immobilisés	4 326	629
Revenus des V.M.P.	24 681	11 590
Revenus des prêts	15 245	20 355
Revenus des int. Créiteurs c/courant	7 452	-
TOTAL Produits Financiers	943 479	929 724
RESULTAT FINANCIER	735 284	902 680

Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N **clos le 31/12/2024**

- Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel	31/12/2024	31/12/2023
Plus ou moins value cession d'actif	(575)	(330)
Plus ou moins value cession de titres	-	-
Charges ou Produits exceptionnels		(106)
Quote-part de subvention	510	518
TOTAL	(65)	82

GROUPE TITEL

Société par actions simplifiée au capital de 6.606.000 €

Rue Bleue
ZI de LADOUX
63118 CEBAZAT

RCS Clermont-Ferrand 388 386 286

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

ORDINIS

SAS au capital de 125 286 € - RCS Moulins 349 319 848
*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
de Lyon-Riom*

19 Rue Delorme
03000 MOULINS

B.T.B. AUDIT

SARL au capital de 239 289 € - RCS Clermont-Fd 819 887 027
*Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
de Lyon-Riom*

15 Rue Cugnot
63540 ROMAGNAT

GROUPE TITEL

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GROUPE TITEL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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.

Fondement de l'opinion

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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.

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 Comité de direction et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du Code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives 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 Comité de direction.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Objectif de l'audit

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.

Démarche de l'audit

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.

Fait à Moulins et Romagnat, le 24 juillet 2025

Pour la **SAS ORDINIS**



François HOSPITAL
Commissaire aux comptes

Pour la **SARL B.T.B. AUDIT**



Arnaud TRASSQUAINE
Commissaire aux comptes
Régionale de Riom

Bilan Actif

GROUPE TITEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 10/06/25
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 061 341	963 763	97 578	155 283
Fonds commercial	27 944	20 321	7 622	7 622
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 089 285	984 084	105 200	162 905
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	24 274	23 894	380	1 057
Autres immobilisations corporelles	976 130	746 810	229 320	236 939
Immobilisations en cours	26 926		26 926	33 167
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 027 330	770 704	256 626	271 163
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	17 406 744	719 333	16 687 411	16 537 411
Créances rattachées à des participations	75 953		75 953	140 211
Autres titres immobilisés	1 524		1 524	1 524
Prêts				
Autres immobilisations financières	232 377		232 377	231 324
TOTAL immobilisations financières :	17 716 598	719 333	16 997 265	16 910 471
ACTIF IMMOBILISÉ	19 833 212	2 474 121	17 359 092	17 344 538

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	38 299		38 299	
Créances clients et comptes rattachés	1 157 132		1 157 132	787 318
Autres créances	2 706 848		2 706 848	2 797 864
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 902 279		3 902 279	3 585 182
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	700 000		700 000	700 000
Disponibilités	715 096		715 096	975 106
Charges constatées d'avance	288 073		288 073	188 330
TOTAL disponibilités et divers :	1 703 169		1 703 169	1 863 436
ACTIF CIRCULANT	5 605 448		5 605 448	5 448 617

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	25 438 660	2 474 121	22 964 539	22 793 156
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

GROUPE TITEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 10/06/25
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 6 606 000	6 606 000	6 606 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 584 363	2 584 363
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	660 600	590 720
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 098 610	3 377 567
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 036 494	790 923
TOTAL situation nette :	14 986 067	13 949 574
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	380	890
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	14 986 447	13 950 463

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		322 661
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		322 661

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	6 573 000	7 337 332
TOTAL dettes financières :	6 573 000	7 337 332
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	413 344	286 409
Dettes fiscales et sociales	948 906	694 060
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	12 909	
Autres dettes	29 223	202 044
TOTAL dettes diverses :	1 404 381	1 182 512
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	711	188
DETTES	7 978 092	8 520 032

Écarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	22 964 539	22 793 156
----------------------	-------------------	-------------------



Compte de Résultat (Première Partie)

GROUPE TITEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 10/06/25
Devise d'édition EURO



RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises	70 635	584	71 219	80 497
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 380 804	299 335	5 680 139	5 506 318
Chiffres d'affaires nets	5 451 439	299 919	5 751 358	5 586 816

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	10 179	10 500
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	352 576	399 943
Autres produits	16	11
PRODUITS D'EXPLOITATION	6 114 129	5 997 269

CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises [et droits de douane]	228 407	325 772
Variation de stock de marchandises		882
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]		
Autres achats et charges externes	1 975 373	2 012 040
TOTAL charges externes :	2 203 779	2 338 693
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	121 794	122 253
CHARGES DE PERSONNEL		
Salaires et traitements	2 074 901	1 928 034
Charges sociales	1 196 842	1 194 145
TOTAL charges de personnel :	3 271 744	3 122 179
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	132 566	157 851
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		322 661
TOTAL dotations d'exploitation :	132 566	480 512
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	94 968	52 243
CHARGES D'EXPLOITATION	5 824 851	6 115 880

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	289 278	(118 611)
--------------------------------	----------------	------------------



Compte de Résultat (Seconde Partie)

GROUPE TITEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 10/06/25
Devise d'édition EURO

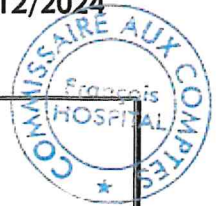


RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	289 278	(118 611)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	891 775	897 150
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	19 570	20 984
Autres intérêts et produits assimilés	32 133	11 590
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	943 478	929 724
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	208 195	27 044
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	208 195	27 044
RÉSULTAT FINANCIER	735 284	902 680
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 024 562	784 069
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		8
Produits exceptionnels sur opérations en capital	510	510
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	510	518
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		106
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	575	330
	575	436
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(65)	82
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	(11 997)	(6 772)
TOTAL DES PRODUITS	7 058 117	6 927 511
TOTAL DES CHARGES	6 021 623	6 136 588
BÉNÉFICE OU PERTE	1 036 494	790 923



Société GROUPE TITEL
Z.I. de LADOUX
Rue BLEUE
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2024**



ANNEXE

- Total du bilan avant répartition..... 22 964 539 €
- Résultat..... 1 036 494 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :



Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire , en fonction de la durée de vie prévue.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés : NEANT

Dettes garanties par des sûretés réelles : NEANT

Capital fin de carrière : Droits acquis au 31/12/2024 : **465 847 €**



Souscription d'un fonds d'assurance "**Indemnité fin de carrière**" auprès de la Société PREDICA du CREDIT AGRICOLE :

- Provision constituée au 31 Décembre 2024 = 482 218 €
- Provision versement 2025 = 0 €.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

- La valorisation des titres de la SNC FLORE a été arrêtée sur la base de huit fois la moyenne de l'excédent brut d'exploitation de l'année N et des années N+1 et N+2 avec coefficient de pondération de 1 pour l'année 2024, 2 pour l'année 2025 et 3 pour l'année 2026.

La dépréciation ainsi évaluée a été limitée afin de maintenir une valorisation de la participation dans la SNC FLORE à sa valeur vénale estimée.

- La société a acquis au titre de l'exercice des parts de la société S.A.S. SODEVI Hygiène et Entretien, pour un montant de 150 000 €, correspondant à 75% du capital.
- L'affectation du résultat comptable 2022 de la SNC FLORE a donné lieu à une régularisation sur l'exercice, d'où la constatation d'une charge financière de 64 402.66 €



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES – MOUVEMENTS PRINCIPAUX

TYPES D'IMMOBILISATIONS	Investissement Direct	Crédit Bail
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel	20 685	-
~ Droit au bail	-	-
~ Fond commercial	-	-
TOTAL	20 685	-

	31/12/2023	Augmentations	Reclassement	Diminutions	31/12/2024
Logiciels	1 040 885	20 685		230	1 061 341
Droit au bail	7 622				7 622
Fonds de commerce	20 321				20 321
	1 068 829	20 685		230	1 089 284

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - AMORTISSEMENTS SUR DEPRECIATION

TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DUREE
~ Frais d'établissement	-	-
~ Logiciel	Linéaire	5 ans
~ Droit au bail	Non amortissable	-
~ Fond commercial	Non amortissable	-

IMMOBILISATIONS CORPORELLES - MOUVEMENTS PRINCIPAUX

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale, pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.



Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

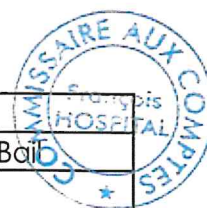
NATURE DE L'IMMOBILISATION	MONTANT	
	Investissement Direct	Crédit - Bail
~ Terrains	-	
~ Installations techniques, matériel et outillage	-	
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 454	
~ Installations, Agencement, Aménagements	-	
~ Matériel de transports	-	
~ Immobilisations en cours	13 829	
TOTAL	60 283	

	31/12/2023	Augmentations	Reclassement	Diminutions	31/12/2024
Matériel industriel	24 274				24 274
Inst. Générales agencements	303 369			4 811	298 558
Matériel de transport	144 919				144 919
Matériel de bureau, Informatique	488 841	46 454		2 642	532 653
Sous-Total	961 403		-	7 453	1 000 404
Immobilisation encours	33 167	13 829	20 070	-	26 926
TOTAL	994 570	60 283	20 070	7 453	1 027 330

IMMOBILISATIONS CORPORELLES - AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.





TYPES D'IMMOBILISATIONS	MODE	DURÉE
~ Terrains	-	-
~ Installations techniques, matériel et outillage	Linéaire	3 et 4 ans
~ Installations, Agencement, Aménagements	Linéaire	4 à 10 ans
~ Matériel de bureau, informatique, mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

La réglementation **2002-10** du CRC devenu obligatoire au 1^{er} Janvier 2005 nous a conduit à revoir le traitement de nos actifs.

La société TITEL remplit deux des trois conditions pour bénéficier de la dérogation accordée aux P.M.E.

De ce fait, nous adoptons la méthode prospective, sans aucun traitement, car l'ensemble des immobilisations a été décomposé dès le début de leur amortissement, et le tout représente une somme peu significative.

Valeur nette comptable au 1^{er} janvier 2005.....**184 721 €**

On considère que pour l'ensemble de nos immobilisations, la valeur résiduelle de chaque composant sera nulle.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES – DEPRECIATIONS

Types d'Immobilisations	01/01/2024	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
Actions	17 256 744	150 000	-	17 406 744
Dépréciations	719 333	-	-	719 333
Valeur nette	16 537 411	150 000	-	16 687 411
Créances Espagne	140 211	5 742	70 000	75 953
Titres Crédit Agricole	1 524	-	-	1 524
Dépôts et Cautionnements	130 681	1 053		131 734
DAT Crédit Agricole	100 643	643	643	100 643
TOTAL	16 910 470	157 438	70 643	16 997 265

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

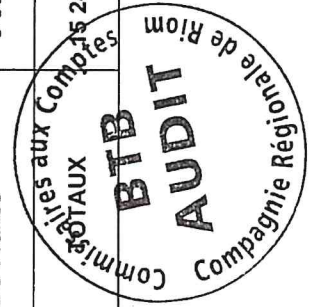
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constatée à la hauteur de la différence. Les autres titres immobilisés, ainsi que les valeurs mobilières de placements sont également comptabilisés hors frais d'acquisition, qui sont également comptabilisés en charges.



GRUPE TITEL au 31/12/2024

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

	Capital Social	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenu	Valeur comptable des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Société	Prêts et avances accordés par d'autres Sociétés	Chiffre d'Affaires HT dernier exercice	Date du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Société
S.C.I. CHRISTELLE	400 000	411 246	79,17%	363 749	2 202 959		915 269	31/12/24	129 748	102 623
S.A. LABO Portugal	2 100 000	5 422 066	70%	1 103 197	0		5 289 501	31/12/24	914 219	0
S.A.S.A.T. COBRA	840 000	1 484 093	81,81%	440 783	0		1 215 552	31/12/24	-61 477	0
S.A. LABO Espagne	1 000 000	-246 059	70%	138 389	112 635		307 149	31/12/24	20 083	0
SNC FLORE	4 000 000	-3 055 063	25%	280 667	411 309		2 512 321	31/12/24	-355 344	0
S.A.S.L.P.H	1 500 000	7 728 156	58,67%	2 256 952	0		6 301 689	31/12/24	545 800	0
S.A.S. SO DE VI	200 000	9 451 160	34,08%	410 181	0		8 571 682	31/12/24	762 802	0
S.A.S. SODEVI H. & E.	200 000	0	75,00%	150 000	0		0	Cloture 31/12/2025	0	0
LABO France	5 000 000	38 282 459	56,37%	11 543 493	0	6 573 000	38 508 041	31/12/24	3 805 064	789 152
TOTAUX	15 240 000	59 478 058		16 687 411	2 726 903	6 573 000	63 621 204		5 760 895	891 775



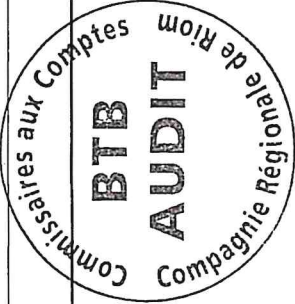
Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CÉBAZAT

N° SIRET : 38838628600016
Code NAF : 7010Z
Durée d'exercice : 12 mois
Exercice N clos le 31/12/2024

- Résultat exceptionnel



Résultat exceptionnel	31/12/2024	31/12/2023
Plus ou moins value cession d'actif	(575)	(330)
Plus ou moins value cession de titres	-	-
Charges ou Produits exceptionnels		(106)
Quote-part de subvention	510	518
TOTAL	(65)	82



ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'1 AN
~ De l'actif immobilisé	308 330	643	307 687
~ De l'actif circulant	4 152 053	4 152 053	-
TOTAL	4 460 383	4 152 696	307 687



Créances représentées par des effets de commerce..... **NEANT**



NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL

CAPITAL SOCIAL	NOMBRE	VALEUR
TITRES DEBUT EXERCICE	44 589	6 606 000
TITRES REMBOURSES OU ANNULES		
TITRES EMIS		
TITRES FIN EXERCICE	44 589	6 606 000

L'expression de la valeur nominale des actions a été supprimée.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature	01/01/2024	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
Attribution d'actions	322 661		322 661	
TOTAL	322 661		322 661	
			-	
Dont Dotations et reprises				
- D'exploitation			322 661	
- Financière				
- Exceptionnelle				



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- Ventilation du chiffre d'affaires : **Ce détail figure au tableau N° V**
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 024 562	(11 997)	1 036 559
Résultat exceptionnel	(65)	-	(65)
Participation des salariés	-	-	-
Résultat comptable	1 024 497	(11 997)	1 036 494

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

- Résultat de l'exercice 1 036 494 €
- Impôt sur les bénéfices..... - €
- Résultat avant impôt 1 036 494 €
- Variation des provisions réglementées..... - €

Résultat avant impôt,
hors évaluations fiscales dérogatoires 1 036 494 €



NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

	MONTANT	IMPOT
Accroissements :		
Provisions réglementées		
Subvention à réintégrer au résultat		
Allégements :		
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation		
Total des déficits reportables	260 304	65 076
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		



L'incidence en impôt a été évaluée au taux de 25%.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	-
Techniciens	17	-
Commerciaux	0	-
Employés	4	-
Ouvriers	2	-
Total	34	-



Société GROUPE TITEL

Rue Bleue

Z.I. de LADOUX

BP 70051

63118 CEBAZAT

N° SIRET : 38838628600016

Code NAF : 7010Z

Durée d'exercice : 12 mois

Exercice N clos le 31/12/2024

ANNEXE-ELEMENT I

PRODUITS A RECEVOIR



MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	643
Créances clients et comptes rattachés	600 858
Autres créances et disponibilités	11 202
TOTAL	612 703

ANNEXE-ELEMENT II

CHARGES A PAYER

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligatoires convertibles	-
Autres emprunts obligatoires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 614
Dettes fiscales et sociales	205 098
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-
Autres dettes	26 316
TOTAL	337 028



Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : 38838628600016
Code NAF : 7010Z
Durée d'exercice : 12 mois
Exercice N clos le 31/12/2024

ANNEXE-ELEMENT III

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	CHARGES	PRODUITS
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION	288 073	711
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	288 073	711

ANNEXE-ELEMENT IV

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	MONTANT
CHARGES DIFFEREES	
FRAIS D'ACQUISITION DES IMMOBILISATIONS	
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	
CHARGES A ETALER	
TOTAL	



Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2024**

ANNEXE-ELEMENT V

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

REPARTITION PAR	MONTANT N	MONTANT N-1
SECTEURS D'ACTIVITE		
Ventes de produits finis		
Ventes de produits intermédiaires		
Ventes de produits résiduels		
Travaux		
Etudes		
Prestations de services	5 680 139	5 506 318
Ventes de marchandises	71 219	80 497
Produits des activités annexes		
TOTAL	5 751 358	5 586 816
MARCHES GEOGRAPHIQUES		
France	5 451 439	5 253 388
Pays de la C.E.E.	299 919	333 428
Autres pays étrangers		
TOTAL	5 751 358	5 586 816



Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : 38838628600016
Code NAF : 7010Z
Durée d'exercice : 12 mois
Exercice N clos le 31/12/2024

- Autres produits d'exploitation

Autres produits d'exploitation hors Reprises de prov. & dépr. (en €)	31/12/2024	31/12/2023
Production stockée	-	-
Production immobilisée	-	-
Subventions d'exploitation	10 179	10 500
Transferts de charges	29 915	38 618
Autres produits	16	11
Reprises provisions	322 661	361 325
TOTAL	362 771	410 454

- Résultat financier

Résultat financier (en €)	31/12/2024	31/12/2023
Intérêts des comptes courants	24 820	27 044
Autres charges financières	183 374	-
Ecart de conversion	-	-
TOTAL Charges Financières	208 195	27 044
Produits de participation	891 775	897 150
Revenus de titres Immobilisés	4 326	629
Revenus des V.M.P.	24 681	11 590
Revenus des prêts	15 245	20 355
Revenus des int. Créiteurs c/courant	7 452	-
TOTAL Produits Financiers	943 479	929 724
RÉSULTAT FINANCIER	735 284	902 680



Société GROUPE TITEL
Rue Bleue
Z.I. de LADOUX
BP 70051
63118 CEBAZAT

N° SIRET : **38838628600016**
Code NAF : **7010Z**
Durée d'exercice : **12 mois**
Exercice N clos le **31/12/2024**

- Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel	31/12/2024	31/12/2023
Plus ou moins value cession d'actif	(575)	(330)
Plus ou moins value cession de titres	-	-
Charges ou Produits exceptionnels		(106)
Quote-part de subvention	510	518
TOTAL	(65)	82

